42.757

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

A los señores Accionistas de
AIFA S.A.

Guayaquil, 28 de Marzo del 2004

1. Hemos auditado los estados financieros de AIFA S.A. por el año terminado el 31 de diciembre del 2003 y, con fecha 28 de Marzo del 2004, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera de la Compañía y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo.

2. Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, e incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una auditoría de estados financieros no tiene como propósito específico establecer la existencia de instancias de incumplimientos de las normas legales que sean aplicables a la entidad auditada salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo presentados en los estados financieros. En tal sentido, como parte de la obtención de la certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento en relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el párrafo siguiente.

3. Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo anterior no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el año terminado

el 31 de diciembre del 2003 que afecten significativamente los estados financieros mencionados en el primer párrafo, con relación al cumplimiento de las siguientes obligaciones establecidas en las normas legales vigentes:

- mantenimiento de los registros contables de la Compañía de acuerdo con las disposiciones de la Ley y sus reglamentos;

- conformidad de los estados financieros y de los datos que se encuentran registrados en las declaraciones del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (Anexo 16) con los registros contables mencionados en el punto anterior;

- pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (Anexo 16).

- aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento y en las resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la determinación y liquidación razonable del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (Anexo 16);

- presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que está obligada a realizar la Compañía de conformidad con las disposiciones legales.

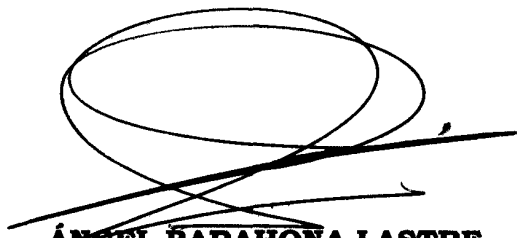
4. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de su administración; tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionado en el primer párrafo.

5. Nuestra auditoría fue hecha principalmente con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros básicos tomados en conjunto. La información suplementaria contenida en los anexos 1 a 17 preparados por la Administración de la AIFA S.A. que surge de los registros contables y demás

documentación que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Circular 9170104DGEC-001 del 31 de diciembre del 2003 y no se requiere como parte de los estados financieros básicos. Esta información, ha sido sometida a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestra auditoría de los estados financieros básicos, y en nuestra opinión, se expone razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.

6. En cumplimiento de lo dispuesto en la Circular 9170104DGEC-001 del 31 de diciembre del 2003, informamos que existen recomendaciones y aspectos de carácter tributario, entre los cuales se pudieron detectar diferencias, relacionadas con el Impuesto a la Renta, las Retenciones en la Fuente, el Impuesto al Valor Agregado, el Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (ver Anexo 16).

7. Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los Accionistas y Administración de AIFA S.A. y para su presentación al Servicio de Rentas Internas en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito.



ÁNGEL BARAHONA LASTRE
LICENCIA PROFESIONAL °.3376
SUPERINT. DE COMPAÑÍA N°. SC-RNAE 130

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS
PLANTILLA DE INGRESO DE DATOS
PARA PERIODO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003

VER NOTAS SOBRE ANEXO 1

RUC AUDITOR: 0906671052001
RAZÓN SOCIAL AUDITOR: CPA ANGEL BARAHONA LASTRE

ANEXO 1:

DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN

RUC Informe Anexo 1	0990774404001
Razón Social	AIFA SA
Domicilio Tributario	C.C.Alban Borja, piso#1 Of. 113, Av.Carlos Julio Arosemena
Nombre Representante Legal	Ab. Fernando Torres Trujillo
Cédula Representante Legal	0902906490
Nombre Contador	Rafael Sanchez Cruz
Cédula Contador	0912516382
Actividad Económica	Actividades de destruccion de plagas y fumigacion

NOTAS SOBRE EL ANEXO 1 (DATOS DEL CONTRIBUYENTE):
- **Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.**
- El RUC de la compañía debe tener 13 dígitos; si empieza con 0, debe anteponerse la comilla '. Por ejemplo: '0958264584123.
- Para registrar el RUC, solo debe ingresarse caracteres numéricos, sin guiones, puntos, etc.
- Los nombre propios deben comenzar *por el apellido*.
- Los datos de texto se ingresarán en mayúsculas y minúsculas; por ejemplo: Aglomerados Cotopaxi S.A..

REFORMAS ESTATUTARIAS

Proceso	Fecha de Inscripción
Establecimiento de Sucursales	NO APLICA
Aumento de Capital	Agosto 11, 2003
Disminución de Capital	NO APLICA
Prórroga del Contrato Social	NO APLICA
Transformación	NO APLICA
Fusión	NO APLICA
Escisión	NO APLICA
Cambio de Nombre	Abril 11, 2003
Cambio de Domicilio	NO APLICA
Convalidación	NO APLICA
Reactivación de la Compañía	NO APLICA
Convenios y Resoluciones que alteren las cláusulas contractuales	NO APLICA
Reducción de la duración de la Compañía	NO APLICA
Exclusión de alguno de los miembros	NO APLICA
Otros (detallar)	NO APLICA
Tipo de Contribuyente (Especial/Otro)	Especial

NOTAS SOBRE EL ANEXO 1 (REFORMAS ESTATUTARIAS):
- En caso de aplicar alguna reforma, ingresar la fecha de inscripción. De lo contrario, ingresar "NO APLICA".

ANEXO 2:

Cuadro 3:
PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DE IMP A LA RENTA

Interés

Interés seg declaración cuadro 3	0.00
Interés calculado por el auditor cuadro 3	0.00
Diferencia a favor SRI por Intereses cuadro 3	0.00

Multas

Multas seg declaración cuadro 3	0.00
Multas calculado por el auditor cuadro 3	0.00
Diferencia a favor SRI por multas cuadro 3	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 2 (CUADRO 3):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

Cuadro 4:
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DURANTE AÑO 2004

Total anticipo a pagar seg declaración cuadro 4	33,874.94
Total anticipo a pagar seg auditor cuadro 4	33,874.94
Diferencia a favor SRI por anticipo a pagar cuadro 4	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 2 (CUADRO 4):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 3:

Cuadro 6:
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA PAGADO AÑO 2003

Total anticipo a pagar seg declaración cuadro 6	48,964.19
Total anticipo a pagar seg auditor cuadro 6	48,964.19
Diferencia a favor SRI por anticipo a pagar cuadro 6	0.00

NOTAS SOBRE EL *ANEXO 3* (CUADROS 6 y 7):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente

Cuadro 7:

RESUMEN DE ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA PAGADO DURANTE AÑO 2003

Valor seg declaración Primer Pago cuadro 7	0.00
Valor calc seg auditor Primer Pago cuadro 7	0.00
Diferencia a favor SRI por anticipo pagado cuadro 7	0.00

Cuadro 8:

PAGO DE LOS VALORES DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA PAGADOS AÑO 2003

Primer Pago

Anticipo Declarado cuadro 8 (1er Pago) seg Cía	0.00
Anticipo Pagado cuadro 8 (1er Pago) seg Cía	0.00
Dif favor SRI anticipo declarado vs pagado cuadro 8 (1erPago)	0.00
Anticipo Calculado por auditor cuadro 8 (1er Pago)	0.00
Anticipo Pagado cuadro 8 (1er Pago)	0.00
Dif favor SRI anticipo calculado Aud vs pag cuadro 8 (1erPago)	0.00

Interés 1er Pago

Interés pagado cuadro 8 (1erPago) seg Cía	0.00
Interés calculado por el auditor cuadro 8 (1erPago)	0.00
Diferencia a favor SRI por Intereses cuadro 8 (1erPago)	0.00

Multas 1er Pago

Multas pagadas cuadro 8 (1erPago) seg Cía	0.00
Multas calculadas por el auditor cuadro 8 (1erPago)	0.00
Diferencia a favor SRI por Multas cuadro 8 (1erPago)	0.00

Segundo Pago

Anticipo Declarado cuadro 8 (2doPago) seg Cía	0.00
Anticipo Pagado cuadro 8 (2doPago)	0.00
Dif favor SRI anticipo declarado vs pagado cuadro 8 (2doPago)	0.00
Anticipo Calculado por auditor cuadro 8 (2doPago)	0.00
Anticipo Pagado cuadro 8 (2doPago)	0.00
Dif favor SRI anticipo calculado Aud vs pag cuadro 8 (2doPago)	0.00

Interés 2do Pago

Interés pagado cuadro 8 (2doPago) seg Cía	0.00
Interés calculado por el auditor cuadro 8 (2doPago)	0.00
Diferencia a favor SRI por Intereses cuadro 8 (2doPago)	0.00

Multas 2do Pago

Multas pagadas cuadro 8 (2doPago) seg Cía	0.00
Multas calculadas por el auditor cuadro 8 (2doPago)	0.00
Diferencia a favor SRI por Multas cuadro 8 (2doPago)	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 3 (CUADRO 8):

- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

RESUMEN PAGO ANTICIPO RENTA 2003

Total Anticipo Calculado por Auditor Año 2003 cuadro 8	0.00
Total Anticipo Pagado Año 2003 cuadro 8	0.00
Dif a favor SRI Ant Calc vs Ant Pagado Año 2003 cuadro 8	0.00

ANEXO 4:

Cuadro 9

CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA -AGENTE DE PERCEPCIÓN

IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Enero		IVA Declarado (cuadro 9) Enero		Diferencias IVA (cuadro 9) Enero	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Febrero		IVA Declarado (cuadro 9) Febrero		Diferencias IVA (cuadro 9) Febrero	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Marzo		IVA Declarado (cuadro 9) Marzo		Diferencias IVA (cuadro 9) Marzo	0.00
IVA Pagar seg Auditor (cuadro 9) Abril		IVA Declarado (cuadro 9) Abril		Diferencias IVA (cuadro 9) Abril	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Mayo		IVA Declarado (cuadro 9) Mayo		Diferencias IVA (cuadro 9) Mayo	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Junio		IVA Declarado (cuadro 9) Junio		Diferencias IVA (cuadro 9) Junio	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Julio		IVA Declarado (cuadro 9) Julio		Diferencias IVA (cuadro 9) Julio	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Agosto		IVA Declarado (cuadro 9) Agosto		Diferencias IVA (cuadro 9) Agosto	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Septiembre		IVA Declarado (cuadro 9) Septiembre		Diferencias IVA (cuadro 9) Septiembre	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Octubre		IVA Declarado (cuadro 9) Octubre		Diferencias IVA (cuadro 9) Octubre	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Noviembre		IVA Declarado (cuadro 9) Noviembre		Diferencias IVA (cuadro 9) Noviembre	0.00
IVA a Pagar seg Auditor (cuadro 9) Diciembre		IVA Declarado (cuadro 9) Diciembre		Diferencias IVA (cuadro 9) Diciembre	0.00
Total IVA Pagado (cuadro 9)	0.00	Total IVA Calculado Auditor (cuadro 9)	0.00	Total Diferencia IVA a favor SRI (cuadro 9)	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 4 (CUADRO 9):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 4:

Cuadro 9.1

DIFERENCIAS DE VENTAS SEGÚN LIBROS VS DECLARACIÓN

Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Enero		Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1) Enero		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Enero	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Febrero		Total Ventas y Exportaciones segdeclaración(cuadro 9-1)Febrero		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Febrero	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Marzo		Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1) Marzo		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Marzo	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Abril		Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1) Abril		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Abril	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Mayo		Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1) Mayo		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Mayo	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Junio		Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1) Junio		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Junio	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Julio		Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1) Julio		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Julio	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Agosto		Total Ventas y Exportaciones segdeclaración (cuadro 9-1) Agosto		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Agosto	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1)Septiembre		Total Ventas-Exportaciones segdeclaración(cuadro 9-1)Septiembre		Diferencias Ventas (cuadro 9-1)Septiembre	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Octubre		Total Ventas y Exportaciones segdeclaración (cuadro 9-1)Octubre		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Octubre	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Noviembre		Total Ventas-Exportaciones segdeclaración(cuadro 9-1)Noviembre		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Noviembre	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1) Diciembre		Total Ventas-Exportaciones segdeclaración(cuadro 9-1)Diciembre		Diferencias Ventas (cuadro 9-1) Diciembre	0.00
Total Ventas y Exportaciones seg libros (cuadro 9-1)	0.00	Total Ventas y Exportaciones seg declaración (cuadro 9-1)	0.00	Total Diferencia Ventas a favor SRI (cuadro 9-1)	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 4 (CUADRO 9.1):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 4:

Cuadro 9.2

DIFERENCIAS DE VENTAS SEGÚN DECLARACIONES DE IVA VS DECLARACIÓN DE RENTA

Ventas gravadas 12% según declaraciones de IVA	18,235.17
Ventas gravadas 12% según declaración de Impuesto a la Renta	18,235.17
Diferencia Ventas Gravadas 12% cuadro 9.2	0.00
Ventas gravadas 0% según declaraciones de IVA	3,951,084.45
Ventas gravadas 0% según declaración de Impuesto a la Renta	3,951,084.45
Diferencia Ventas Gravadas 0% cuadro 9.2	0.00
Exportaciones según declaraciones de IVA	
Exportaciones según declaración de Impuesto a la Renta	
Exportaciones Ventas Gravadas cuadro 9.2	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 4 (CUADRO 9.2):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 5:

Cuadro 10

CONCILIACIÓN DE RETENCIONES DE IVA DECLARADOS VS LIBROS

Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Enero	2,916.81	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Enero	2,916.81	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Enero	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Febrero	2,988.73	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Febrero	2,988.73	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Febrer	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Marzo	7,084.92	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Marzo	7,084.92	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Marzo	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Abril	4,252.22	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Abril	4,252.22	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Abril	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Mayo	3,638.89	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Mayo	3,638.89	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Mayo	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Junio	3,572.67	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Junio	3,572.67	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Junio	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Julio	3,801.44	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Julio	3,801.44	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Julio	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Agosto	4,150.19	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Agosto	4,150.19	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Agosto	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Septiembre	3,018.58	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Septiembre	2,946.78	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Septiembre	-71.80
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Octubre	1,302.49	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Octubre	1,309.21	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Octubre	6.72
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Noviembre	1,794.10	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Noviembre	1,794.10	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Noviembre	0.00
Retenciones IVA seg declaración (cuadro 10) Diciembre	6,188.65	Retenciones IVA seg libros (cuadro 10) Diciembre	6,188.65	Diferencias Retenciones IVA (cuadro 10) Diciembre	0.00
Total Retenciones IVA declaración (cuadro 10)	44,709.70	Total Retenciones Libros IVA (cuadro 10)	44,644.62	Total Diferencia Retenciones IVA a favor SRI (cuadro 10)	-65.08

NOTAS SOBRE EL ANEXO 5 (CUADRO 10):

- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 6:

Cuadro 11:

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN DE IVA-INTERES

Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Enero		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Enero		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Enero	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Febrero		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Febrero		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Febrero	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Marzo		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Marzo		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Marzo	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Abril		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Abril		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Abril	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Mayo		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Mayo		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Mayo	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Junio		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Junio		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Junio	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Julio		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Julio		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Julio	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Agosto		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Agosto)		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Agosto	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Septiembre		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Septiembre		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Septiembre	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Octubre		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Octubre		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Octubre	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Noviembre		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Noviembre		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Noviembre	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11) Diciembre		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11) Diciembre		Diferencias Interés IVA (cuadro 11) Diciembre	0.00
Total Interés IVA declaración (cuadro 11)	0.00	Total Interés IVA seg Auditor (cuadro 11)	0.00	Total Diferencia Interés IVA a favor SRI (cuadro 11)	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 6 (CUADRO 11):

- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 6:

Cuadro 11:

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN DE IVA-MULTAS

Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Enero		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Enero		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Enero	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Febrero		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Febrero		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Febrero	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Marzo		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Marzo		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Marzo	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Abril		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Abril		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Abril	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Mayo		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Mayo		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Mayo	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Junio		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Junio		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Junio	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Julio		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Julio		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Julio	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Agosto		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Agosto)		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Agosto	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Septiembre		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Septiembre		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Septiembre	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Octubre		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Octubre		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Octubre	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Noviembre		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Noviembre		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Noviembre	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11) Diciembre		Multas IVA seg Auditor (cuadro 11) Diciembre		Diferencias Multas IVA (cuadro 11) Diciembre	0.00
Total Multas IVA declaración (cuadro 11)	0.00	Total Multas IVA seg Auditor (cuadro 11)	0.00	Total Diferencia Multas IVA a favor SRI (cuadro 11)	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 6 (CUADRO 11):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 6:

Cuadro 11.1:

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN DE IVA - INTERÉS - AGENTE DE RETENCIÓN - CONTRIBUYENTES ESPECIALES

Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Enero	0.00	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Enero	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Enero	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Febrero	0.00	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Febrero	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Febrero	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Marzo	92.02	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Marzo	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Marzo	-92.02
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Abril	0.48	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Abril	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Abril	-0.48
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Mayo	0.00	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Mayo	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Mayo	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Junio	0.07	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Junio	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Junio	-0.07
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Julio		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Julio	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Julio	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Agosto		Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Agosto)	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Agosto	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Septiembre	31.91	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Septiembre	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Septiembre	-31.91
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Octubre	0.21	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Octubre	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Octubre	-0.21
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Noviembre	0.00	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Noviembre	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Noviembre	0.00
Interés seg declaración IVA (cuadro 11.1) Diciembre	0.00	Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Diciembre	0.00	Diferencias Interés IVA (cuadro 11.1) Diciembre	0.00
Total Interés IVA declaración (cuadro 11.1)	124.69	Total Interés IVA seg Auditor (cuadro 11.1)	0.00	Total Diferencia Interés IVA a favor SRI (cuadro 11.1)	-124.69

NOTAS SOBRE EL ANEXO 6 (CUADRO 11):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 6:

Cuadro 11.1:

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN DE IVA - MULTAS - AGENTE DE RETENCIÓN - CONTRIBUYENTES ESPECIALES

Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Enero	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Enero	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Enero	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Febrero	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Febrero	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Febrero	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Marzo	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Marzo	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Marzo	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Abril	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Abril	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Abril	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Mayo	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Mayo	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Mayo	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Junio	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Junio	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Junio	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Julio	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Julio	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Julio	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Agosto	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Agosto	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Agosto	0.00
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Septiembre	92.51	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Septiembre	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Septiembre	-92.51
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Octubre	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Octubre	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Octubre	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 6 (CUADRO 11):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

		Noviembre			
Multas seg declaración IVA (cuadro 11.1) Diciembre	0.00	Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1) Diciembre	0.00	Diferencias Multas IVA (cuadro 11.1) Diciembre	0.00
Total Multas IVA declaración (cuadro 11.1)	92.51	Total Multas IVA seg Auditor (cuadro 11.1)	0.00	Total Diferencia Multas IVA a favor SRI (cuadro 11.1)	92.51

ANEXO 7:

Cuadro 13:
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS LIBROS

Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Enero	4,988.37	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Enero	4,988.37	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Enero	0.00
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Febrero	4,563.16	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Febrero	4,563.16	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Febrero	0.00
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Marzo	9,210.39	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Marzo	9,122.88	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Marzo	-87.51
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Abril	4,753.10	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Abril	4,752.22	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Abril	-0.88
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Mayo	4,292.83	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Mayo	4,292.83	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Mayo	0.00
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Junio	4,476.37	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Junio	4,467.38	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Junio	-8.99
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Julio	3,608.80	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Julio	3,608.80	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Julio	0.00
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Agosto	3,360.05	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Agosto	3,360.05	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Agosto	0.00
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Septiembre	3,847.29	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Septiembre	3,856.10	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Septiembre	8.84
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Octubre	4,145.20	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Octubre	3,791.49	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Octubre	-353.71
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Noviembre	3,815.96	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Noviembre	3,815.96	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Noviembre	0.00
Retenciones Fuente seg declaración (cuadro 13) Diciembre	20,502.57	Retenciones Fuente seg libros (cuadro 13) Diciembre	20,888.21	Diferencias Retenciones Fuente (cuadro 13) Diciembre	385.64
Total Retenciones Fuente declaración cuadro 13	71,364.09	Total Retenciones Libros Fuente cuadro 13	71,307.45	Total Diferencia Retenciones Fuente a favor SRI cuadro 13	-56.61

NOTAS SOBRE EL ANEXO 7 (CUADRO 13):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 7.1:

Cuadro 14:
RESUMEN DE LOS PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE

	Porcentaje		Porcentaje		Porcentaje
Rentas en relación de dependencia ENE	5.13%	Rentas en relación de dependencia FEB	5.09%	Rentas en relación de dependencia MAR	5.70%
Honorarios personas naturales ENE	5.00%	Honorarios personas naturales FEB	5.00%	Honorarios personas naturales MAR	8.00%
Pago local a extranjero serv ocasionales ENE	0.00%	Pago local a extranjeros por serv ocasionales FEB	0.00%	Pago local a extranjeros por serv ocasionales MAR	0.00%
Por loterías rifas apuestas y similares ENE	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares FEB	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares MAR	0.00%
Por arrendamiento mercantil ENE	11.00%	Por arrendamiento mercantil FEB	1.00%	Por arrendamiento mercantil MAR	11.00%
Por arrend B inmueble personas natu ENE	5.00%	Por arrend B inmueble personas natu segdeclaración FEB	5.00%	Por arrend B inmueble personas natu segdeclaración MAR	8.00%
Por seguros y reaseguros ENE	1.00%	Por seguros y reaseguros FEB	1.00%	Por seguros y reaseguros MAR	11.00%
Por rendimientos financieros ENE	0.00%	Por rendimientos financieros FEB	0.00%	Por rendimientos financieros MAR	15.00%
Por int-comisiones operaciones crédito ENE	0.00%	Por int y comisiones en operaciones de crédito FEB	0.00%	Por int y comisiones en operaciones de crédito MAR	0.00%
Por compra combust comercializadoras ENE	0.00%	Por compra combust comercializadoras FEB	0.00%	Por compra combust comercializadoras MAR	10.00%
Por servicios petroleros ENE	0.00%	Por servicios petroleros FEB	0.00%	Por servicios petroleros MAR	0.00%
Por transacciones de b activos fijos ENE	0.00%	Por transacciones de b activos fijos FEB	0.00%	Por transacciones de b activos fijos MAR	0.00%
Por transacciones de b activos ctes ENE	1.00%	Por transacciones de b activos ctes FEB	1.00%	Por transacciones de b activos ctes MAR	1.00%
Por transacciones servicios ENE	1.00%	Por transacciones servicios FEB	1.00%	Por transacciones servicios MAR	1.53%
Por comisiones ENE	0.00%	Por comisiones FEB	0.00%	Por comisiones MAR	0.00%
Por pago crédctapor emisor tarjcréd ENE	0.00%	Por pago créd en cta por emisor tarj créd FEB	0.00%	Por pag o créd en cta realizados emisor tarj créd MAR	0.00%
Por regalías ENE	0.00%	Por regalías FEB	0.00%	Por regalías MAR	0.00%
Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros ENE	0.00%	Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros FEB	0.00%	Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros MAR	0.00%
Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil ENE	5.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil FEB	5.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil MAR	8.00%
Por pagos dividendos anticipados ENE	0.00%	Por pagos dividendos anticipados FEB	0.00%	Por pagos dividendos anticipados MAR	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 451 ENE	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 FEB	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 MAR	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 453 ENE	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 FEB	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 MAR	0.00%

NOTAS SOBRE EL ANEXO 7 (CUADRO 14):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.
- Otros conceptos: De ser necesario, se debe incluir en otros conceptos, las retenciones y porcentajes utilizados en las declaraciones de enero a febrero de 2002.

		455 FEB		455 MAR	
% Sin convenio de doble tributación casillero 457 ENE	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 FEB	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 MAR	0.00%
% Por pago de intereses casillero 459 ENE	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 FEB	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 MAR	0.00%
% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 ENE	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 FEB	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 MAR	0.00%
Otros conceptos ENE	0.00%	Otros conceptos FEB	0.00%	Otros conceptos MAR	0.00%
Otros conceptos ENE	0.00%	Otros conceptos FEB	0.00%	Otros conceptos MAR	0.00%
Otros conceptos ENE	0.00%	Otros conceptos FEB	0.00%	Otros conceptos MAR	0.00%
Otros conceptos ENE	0.00%	Otros conceptos FEB	0.00%	Otros conceptos MAR	0.00%
Otros conceptos ENE	0.00%	Otros conceptos FEB	0.00%	Otros conceptos MAR	0.00%

Rentas en relación de dependencia ABR	4.42%	Rentas en relación de dependencia MAY	3.65%	Rentas en relación de dependencia JUN	2.52%
Honorarios personas naturales ABR	8.00%	Honorarios personas naturales MAY	8.00%	Honorarios personas naturales JUN	8.00%
Pago local a extranjero serv ocasionales ABR	0.00%	Pago local a extranjero serv ocasionales MAY	0.00%	Pago local a extranjero serv ocasionales JUN	0.00%
Por loterías rifas apuestas y similares ABR	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares MAY	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares JUN	0.00%
Por arrendamiento mercantil ABR	1.00%	Por arrendamiento mercantil MAY	1.00%	Por arrendamiento mercantil JUN	1.00%
Por arrend B inmueble personas natu ABR	7.57%	Por arrend B inmueble personas natu MAY	7.70%	Por arrend B inmueble personas natu JUN	7.70%
Por seguros y reaseguros ABR	1.00%	Por seguros y reaseguros MAY	1.00%	Por seguros y reaseguros JUN	1.00%
Por rendimientos financieros ABR	0.00%	Por rendimientos financieros MAY	0.00%	Por rendimientos financieros JUN	5.00%
Por int-comisiones operaciones crédito ABR	0.00%	Por int-comisiones operaciones crédito MAY	0.00%	Por int-comisiones operaciones crédito JUN	0.00%
Por compra combust comercializadoras ABR	0.00%	Por compra combust comercializadoras MA	0.00%	Por compra combust comercializadoras JUN	0.00%
Por servicios petroleros ABR	0.00%	Por servicios petroleros MAY	0.00%	Por servicios petroleros JUN	0.00%
Por transacciones de b activos fijos ABR	1.00%	Por transacciones de b activos fijos MAY	1.00%	Por transacciones de b activos fijos JUN	0.00%
Por transacciones de b activos ctes ABR	1.00%	Por transacciones de b activos ctes MAY	1.00%	Por transacciones de b activos ctes JUN	1.00%
Por transacciones servicios ABR	1.00%	Por transacciones servicios MAY	1.00%	Por transacciones servicios JUN	1.00%
Por comisiones ABR	0.00%	Por comisiones MAY	0.00%	Por comisiones JUN	0.00%
Por pago crédctapor emisor tarjcréd ABR	0.00%	Por pago crédctapor emisor tarjcréd MAY	0.00%	Por pago crédctapor emisor tarjcréd JUN	0.00%
Por regalías ABR	0.00%	Por regalías MAY	0.00%	Por regalías JUN	0.00%
Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros ABR	0.00%	Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros MAY	0.00%	Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros JUN	0.00%
Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil ABR	0.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil MAY	8.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil JUN	8.00%
Por pagos dividendos anticipados ABR	0.00%	Por pagos dividendos anticipados MAY	0.00%	Por pagos dividendos anticipados JUN	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 451 ABR	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 MAY	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 JUN	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 453 ABR	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 MAY	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 JUN	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 455 ABR	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 455 MAY	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 455 JUN	0.00%
% Sin convenio de doble tributación casillero 457 ABR	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 MAY	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 JUN	0.00%
% Por pago de intereses casillero 459 ABR	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 MAY	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 JUN	0.00%
% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 ABR	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 MAY	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 JUN	0.00%
Otros conceptos ABR	0.00%	Otros conceptos MAY	0.00%	Otros conceptos JUN	0.00%
Otros conceptos ABR	0.00%	Otros conceptos MAY	0.00%	Otros conceptos JUN	0.00%
Otros conceptos ABR	0.00%	Otros conceptos MAY	0.00%	Otros conceptos JUN	0.00%
Otros conceptos ABR	0.00%	Otros conceptos MAY	0.00%	Otros conceptos JUN	0.00%
Otros conceptos ABR	0.00%	Otros conceptos MAY	0.00%	Otros conceptos JUN	0.00%

Rentas en relación de dependencia JUL	2.30%	Rentas en relación de dependencia AGO	2.14%	Rentas en relación de dependencia SEPT	2.19%
Honorarios personas naturales JUL	8.00%	Honorarios personas naturales AGO	8.00%	Honorarios personas naturales SEPT	8.00%
Pago local a extranjero serv ocasionales JUL	0.00%	Pago local a extranjero serv ocasionales AGO	0.00%	Pago local a extranjero serv ocasionales SEPT	0.00%
Por loterías rifas apuestas y similares JUL	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares AGO	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares SEPT	0.00%
Por arrendamiento mercantil JUL	1.00%	Por arrendamiento mercantil AGO	1.00%	Por arrendamiento mercantil SEPT	1.00%
Por arrend B inmueble personas natu JUL	7.56%	Por arrend B inmueble personas natu AGO	7.74%	Por arrend B inmueble personas natu SEPT	7.75%
Por seguros y reaseguros JUL	1.00%	Por seguros y reaseguros AGO	1.00%	Por seguros y reaseguros SEPT	1.00%
Por rendimientos financieros JUL	0.00%	Por rendimientos financieros AGO	0.00%	Por rendimientos financieros SEPT	5.00%
Por int-comisiones operaciones crédito JUL	0.00%	Por int-comisiones operaciones crédito AGO	0.00%	Por int-comisiones operaciones crédito SEPT	0.00%
Por compra combust comercializadoras JUL	0.00%	Por compra combust comercializadoras AGO	0.00%	Por compra combust comercializadoras SEPT	0.00%
Por servicios petroleros JUL	0.00%	Por servicios petroleros AGO	0.00%	Por servicios petroleros SEPT	0.00%
Por transacciones de b activos fijos JUL	0.00%	Por transacciones de b activos fijos AGO	0.00%	Por transacciones de b activos fijos SEPT	0.00%
Por transacciones de b activos ctes JUL	1.00%	Por transacciones de b activos ctes AGO	1.00%	Por transacciones de b activos ctes SEPT	1.00%
Por transacciones servicios JUL	1.00%	Por transacciones servicios AGO	1.00%	Por transacciones servicios SEPT	1.00%
Por comisiones JUL	0.00%	Por comisiones AGO	0.00%	Por comisiones SEPT	0.00%
Por pago crédctapor emisor tarjcréd JUL	0.00%	Por pago crédctapor emisor tarjcréd AGO	0.00%	Por pago crédctapor emisor tarjcréd SEPT	0.00%
Por regalías JUL	0.00%	Por regalías AGO	0.00%	Por regalías SEPT	0.00%
Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros JUL	0.00%	Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros AGO	0.00%	Por remun deport,ent,cuerpo técy árbitros SEPT	0.00%
Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil JUL	8.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil AGO	8.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil SEPT	0.00%

Por pagos dividendos anticipados JUL	0.00%	Por pagos dividendos anticipados AGO	0.00%	Por pagos dividendos anticipados SEPT	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 451 JUL	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 AGO	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 SEPT	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 453 JUL	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 AGO	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 SEPT	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 455 JUL	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 455 AGO	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 455 SEPT	0.00%
% Sin convenio de doble tributación casillero 457 JUL	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 AGO	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 SEPT	0.00%
% Por pago de intereses casillero 459 JUL	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 AGO	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 SEPT	0.00%
% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 JUL	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 AGO	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 SEPT	0.00%
Otros conceptos JUL	0.00%	Otros conceptos AGO	0.00%	Otros conceptos SEPT	0.00%
Otros conceptos JUL	0.00%	Otros conceptos AGO	0.00%	Otros conceptos SEPT	0.00%
Otros conceptos JUL	0.00%	Otros conceptos AGO	0.00%	Otros conceptos SEPT	0.00%
Otros conceptos JUL	0.00%	Otros conceptos AGO	0.00%	Otros conceptos SEPT	0.00%
Otros conceptos JUL	0.00%	Otros conceptos AGO	0.00%	Otros conceptos SEPT	0.00%

Rentas en relación de dependencia OCT	2.67%	Rentas en relación de dependencia NOV	2.56%	Rentas en relación de dependencia DIC	193.93%
Honorarios personas naturales OCT	8.00%	Honorarios personas naturales NOV	8.00%	Honorarios personas naturales DIC	8.00%
Pago local a extranjero serv ocasionales OCT	0.00%	Pago local a extranjero serv ocasionales NOV	0.00%	Pago local a extranjero serv ocasionales DIC	0.00%
Por loterías rifas apuestas y similares OCT	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares NOV	0.00%	Por loterías rifas apuestas y similares DIC	0.00%
Por arrendamiento mercantil OCT	1.00%	Por arrendamiento mercantil NOV	1.00%	Por arrendamiento mercantil DIC	1.00%
Por arrend B inmueble personas natu OCT	7.88%	Por arrend B inmueble personas natu NOV	7.77%	Por arrend B inmueble personas natu DIC	6.50%
Por seguros y reaseguros OCT	1.00%	Por seguros y reaseguros NOV	1.00%	Por seguros y reaseguros DIC	1.00%
Por rendimientos financieros OCT	5.00%	Por rendimientos financieros NOV	0.00%	Por rendimientos financieros DIC	5.00%
Por int-comisiones operaciones crédito OCT	0.00%	Por int-comisiones operaciones crédito NOV	0.00%	Por int-comisiones operaciones crédito DIC	0.00%
Por compra combust comercializadoras OCT	0.00%	Por compra combust comercializadoras NO	0.00%	Por compra combust comercializadoras DIC	0.00%
Por servicios petroleros OCT	0.00%	Por servicios petroleros NOV	0.00%	Por servicios petroleros DIC	0.00%
Por transacciones de b activos fijos OCT	0.00%	Por transacciones de b activos fijos NOV	0.00%	Por transacciones de b activos fijos DIC	0.00%
Por transacciones de b activos ctes OCT	1.00%	Por transacciones de b activos ctes NOV	1.00%	Por transacciones de b activos ctes DIC	1.00%
Por transacciones servicios OCT	1.00%	Por transacciones servicios NOV	1.00%	Por transacciones servicios DIC	1.00%
Por comisiones OCT	0.00%	Por comisiones NOV	0.00%	Por comisiones DIC	0.00%
Por pago crédctapor emisor tarjcréd OCT	0.00%	Por pago crédctapor emisor tarjcréd NOV	0.00%	Por pago crédctapor emisor tarjcréd DIC	0.00%
Por regalías OCT	0.00%	Por regalías NOV	0.00%	Por regalías DIC	0.00%
Por remun deport.ent.cuerpo técy árbitros OCT	0.00%	Por remun deport.ent.cuerpo técy árbitros NOV	0.00%	Por remun deport.ent.cuerpo técy árbitros DIC	0.00%
Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil OCT	0.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil NOV	8.00%	Por pagos a notarios y registrador propiedad-mercantil DIC	8.00%
Por pagos dividendos anticipados OCT	0.00%	Por pagos dividendos anticipados NOV	0.00%	Por pagos dividendos anticipados DIC	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 451 OCT	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 NOV	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 451 DIC	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 453 OCT	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 NOV	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 453 DIC	0.00%
% Con convenio de doble tributación casillero 455 OCT	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 455 NOV	0.00%	% Con convenio de doble tributación casillero 455 DIC	0.00%
% Sin convenio de doble tributación casillero 457 OCT	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 NOV	0.00%	% Sin convenio de doble tributación casillero 457 DIC	0.00%
% Por pago de intereses casillero 459 OCT	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 NOV	0.00%	% Por pago de intereses casillero 459 DIC	0.00%
% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 OCT	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 NOV	0.00%	% Cuando no se ejerce la opción de compra casillero 461 DIC	0.00%
Otros conceptos OCT	0.00%	Otros conceptos NOV	0.00%	Otros conceptos DIC	0.00%
Otros conceptos OCT	0.00%	Otros conceptos NOV	0.00%	Otros conceptos DIC	0.00%
Otros conceptos OCT	0.00%	Otros conceptos NOV	0.00%	Otros conceptos DIC	0.00%
Otros conceptos OCT	0.00%	Otros conceptos NOV	0.00%	Otros conceptos DIC	0.00%
Otros conceptos OCT	0.00%	Otros conceptos NOV	0.00%	Otros conceptos DIC	0.00%

ANEXO 8:

Cuadro 15:

RESUMEN FECHA PRESENTACIÓN DECLARACIÓN DE RET FUENTE -INTERES

Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Enero	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Enero	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Enero	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Febrero	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Febrero	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Febrero	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Marzo	89.84	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Marzo	89.84	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Marzo	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Abril	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Abril	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Abril	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Mayo	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Mayo	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Mayo	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Junio	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Junio	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Junio	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Julio	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Julio	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Julio	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Agosto	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Agosto)	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Agosto	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Septiembre	37.75	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Septiembre	37.75	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Septiembre	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Octubre	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Octubre	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Octubre	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Noviembre	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Noviembre	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Noviembre	0.00
Interés seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Diciembre	0.00	Interés RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Diciembre	0.00	Diferencias Interés RET FUENTE (cuadro 15) Diciembre	0.00
Total Interés RET FUENTE declaración cuadro 15	127.59	Total Interés RET FUENTE seg Auditor cuadro 15	127.59	Total Diferencia Interés RET FUENTE a favor SRI cuadro 15	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 8 (CUADRO 15):

- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente

ANEXO 8:

Cuadro 15:
RESUMEN DE FECHAS PRESENTACIÓN DECLARACIÓN RETENCIÓN EN LA FUENTE-MULTAS

Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Enero	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Enero	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Enero	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Febrero	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Febrero	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Febrero	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Marzo	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Marzo	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Marzo	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Abril	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Abril	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Abril	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Mayo	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Mayo	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Mayo	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Junio	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Junio	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Junio	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Julio	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Julio	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Julio	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Agosto	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Agosto)	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Agosto	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Septiembre	109.42	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Septiembre	109.42	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Septiembre	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Octubre	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Octubre	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Octubre	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Noviembre	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Noviembre	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Noviembre	0.00
Multas seg declaración RET FUENTE (cuadro 15) Diciembre	0.00	Multas RET FUENTE seg Auditor (cuadro 15) Diciembre	0.00	Diferencias Multas RET FUENTE (cuadro 15) Diciembre	0.00
Total Multas RET FUENTE declaración cuadro 15	109.42	Total Multas RET FUENTE seg Auditor cuadro 15	109.42	Total Diferencia Multas RET FUENTE a favor SRI cuadro 15	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 8 (CUADRO 15):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

ANEXO 9:

Cuadro 16:
CONCILIACIÓN DEL ICE DECLARADO VS. LIBROS

Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Enero	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Febrero	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Marzo	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Abril	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Mayo	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Junio	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Julio	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Agosto	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Septiembre	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Octubre	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Noviembre	0.00
Diferencia ICE a favor SRI (cuadro 16) Diciembre	0.00
Total Dif ICE a favor SRI cuadro 16	0.00

NOTAS SOBRE EL ANEXO 9 (CUADRO 16):
- Debe ingresarse información ÚNICAMENTE en los casilleros de color celeste.
- En caso de no existir información ingresar 0 (cero) en el casillero correspondiente.

Aifa S.A.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN

Año Fiscal 2003

1. Datos del contribuyente sujeto a examen:

1.1 Número de RUC del Contribuyente: **0990774404001**

1.2 Domicilio Tributario: **Provincia del Guayas, Cantón Guayaquil, Parroquia Tarqui, Calle Av. Carlos Julio Arosemena S/N; Edificio; Centro Comercial Alban Borja; Oficina 113; Teléfono 2- 201146; Fax, 2-200352**

1.3 Nombre y No. de Cédula del Representante Legal: **Ab. Fernando Torres Trujillo, Cedula de Identidad No. 0902968460**

1.4 Nombre y No. de Cédula del Contador de la Compañía: **Rafael Sánchez Cruz; Cedula de Identidad No. 0912516382**

1.5 Actividad Económica: **Actividades de destrucción de plagas y fumigación**

1.6 Información relativa a las reformas estatutarias realizadas en el periodo de Examen (poner visto en la colum na central, en caso de aplicar)[1]:

Proceso		Fecha de Inscripción
Establecimiento de Sucursales	No aplica	
Aumento de Capital	√	**Agosto 11, 2003**
Disminución de Capital	No aplica	
Prórroga del Contrato Social	No aplica	
Transformación	No aplica	
Fusión	No aplica	
Escisión	No aplica	
Cambio de Nombre	√	**Abril 11, 2003**
Cambio de Domicilio	No aplica	
Convalidación	No aplica	
Reactivación de la Compañía	No aplica	
Convenios y Resoluciones que alteren las cláusulas contractuales	No aplica	
Reducción de la duración de la Compañía	No aplica	
Exclusión de alguno de los miembros	No aplica	
Otros (detallar)	No aplica	

[1] Artículo 33 de la Ley de Compañías.

1.7 Detalle de las acciones o participaciones que constituyeron el capital de la compañía durante el ejercicio analizado (cuadro 1.7.1), en donde se establezca el total de acciones o participaciones de la compañía, el número de acciones o participaciones y el porcentaje de acciones o participaciones que cada accionista o socio haya tenido, el nombre del titular de las acciones o participaciones especificando: el número de cédula de ciudadanía, Registro Único de Contribuyentes o pasaporte, y su nacionalidad[2]:

CUADRO 1.7.1. Alfa SA							
Total de Acciones / Participaciones emitidas:							
Titular	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	No. de acciones /participaciones	% [3]	Dividendos Repartidos[4] en efectivo (En US dólares)	Dividendos Anticipados (En US dólares)	
						Anticipo de Dividendos[5]	Valor de la Retención
Seventors Corp.	----------	Panameña	5.736.756	79.7			
Pecas SA	0991081607001	Ecuatoriana	619.969	8.61			
Aefasa	0790069811001	Ecuatoriana	479.207	6.66			
Otras acciones	----------		362.125	5.03			
TOTAL				100			

1.8 En el caso de un Fideicomiso, detalle del RUC y la Razón Social del fiduciario; detalle de los constituyentes del fideicomiso, en dónde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.8.1); detalle de los beneficiarios del fideicomiso, en dónde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.8.2).

No aplica (la empresa no tiene ningún tipo de fideicomiso **)**

RAZÓN SOCIAL DEL ADMINISTRADOR DEL FIDEICOMISO (FIDUCIARIO)
RUC DEL ADMINISTRADOR DEL FIDEICOMISO (FIDUCIARIO):
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL FIDEICOMISO MERCANTIL:
RUC DEL FIDEICOMISO MERCANTIL:
CLASE DE FIDEICOMISO[6]:
OBJETO DE FIDEICOMISO[7]:

[2] No aplica para Fideicomisos. En este caso, digitar en el cuadro 1.7.1 las palabras "No Aplica".
[3] Del 6% al 100% de acciones o participaciones, indicar por separado todos los datos solicitados. Del 0.1% al 6% agrupar en "Otras Acciones" y "Otras Participaciones".
[4] Monto de dividendos en efectivo repartidos a los accionistas después de la repartición de utilidades a los empleados y del pago del impuesto a la renta, durante el año de examen.
[5] Anticipo de dividendos entregados en el período fiscal al que corresponde el análisis.
[6] Clase De Fideicomiso: por ejemplo inmobiliario y el Objeto del Fideicomiso: por ejemplo, construcción de conjunto habitacional XXXXX
[7] Ibidem.

CUADRO 1.8.1 FIDEICOMISO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
Constituyente (s)		
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad

CUADRO 1.8.2 FIDEICOMISO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
Beneficiario (s)		
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad

1.9 Un detalle de las principales compañías relacionadas durante el ejercicio analizado *(referirse a la NEC 6)*, donde se incluya la razón social y el número de RUC de las mismas, según el siguiente detalle:

Alfa SA	
Principales Compañías Relacionadas	
Razón Social	**RUC**
Plantaciones especiales de Cultivos Agrícolas Seleccionados SA PECAS S	0991081607001
Compañía de Aerotaxi Nacional S	0991473858001
Agritop SA	0992233222001
Estudio Jurídico Torres & Asociados Cia. Ltda.	0991270590001
Aquamil SA	0991407375001
Inmobiliaria Fatt SA	0990274592001
Agrícola Dole Agridole S	0991209794001

1.10 Clase del Contribuyente (especial, no especial): **Especial**

1.11 Un detalle de documentos de deuda tributaria (títulos de crédito y autos de pago) del contribuyente a la fecha del examen e incluir su estado (en reclamo administrativo, impugnado o pendiente de pago).

No existe ningún documento por deuda tributaria pendiente de pago

1.12 Un detalle de los Actos Administrativos (recursos de revisión, reclamos, liquidaciones de pago, actas de determinación o juicios) y otros sucesos pendientes con la Autoridad Fiscal a la fecha del examen, que contenga descripción, número, fecha y estado.

No tenemos actos administrativos pendientes de resolución a la fecha del examen.

1.13 Un detalle de los reembolsos efectuados al exterior de acuerdo al inciso tercero del Artículo 23 del Reglamento para la Aplicación a la

Ley de Régimen Tributario Interno, vigente durante el año 2003. En el caso de considerarse como gasto deducible adjuntar copia certificada del respectivo informe de certificación del Auditor Externo.

No aplica (la empresa no a realizado reembolsos de gastos hacia el exterior)

Alfa SA										
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003										
Reembolsos al Exterior										
Beneficiario del reembolso[8]		Proveedor del Servicio[9]			Descripción del Gasto	Moneda de pago	Monto en Moneda de pago	Valor (En US Dólares)	No. Diario o comprobante de Registro del gasto	Cuenta del Registro del gasto
Nombre o Razón Social	País	Nombre o Razón Social	País	¿Constituye Renta gravada en el Ecuador? SI/NO						
							Total			

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23.132
Aifa S.A.

[8] Persona natural o jurídica domiciliada en el exterior por medio de la cual se paga al proveedor del servicio (Nota 9).
[9] Persona natural o jurídica que presta los servicios inicialmente.

AIFA S.A.

RESUMEN DEL IMPUESTO A LA RENTA DECLARADO PARA EL AÑO FISCAL 2003
Y CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA EL AÑO FISCAL 2004
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

ANEXO 2

CUADRO No. 1
Resumen Impositivo del Ejercicio 2003

Concepto	Casillero de la declaración de Renta del año 2003 (g) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración (c)
Utilidad (pérdida) del Ejercicio (I)	797 ó 798	-322,982.96
Utilidad Gravable (Base Imponible)	814	
Impuesto a la Renta (Causado)	816	
Utilidad (pérdida) contable después del Imp.a la Renta y partic. a trabajadores		
Anticipos	819	
Retenciones del Ejercicio	820	33,874.94
Crédito Tributario por Leyes Especiales (1)	821	
Saldo Impuesto a la Renta a pagar	899	
Saldo a favor contribuyente	898	33,874.94

CUADRO No. 2
(1) Detalle de Tratamientos Especiales, a los que se acoge el Contribuyente, que afectan la determinación del Impuesto a la Renta (Crédito Tributario por Leyes Especiales).

Ley #	R.O. #	Fecha	Artículo #	Efecto Tributario (h)

CUADRO No. 3
Cuadro de presentación de la declaración de Impuesto a la Renta para el año 2003

Número de Formulario	Número de Formulario que rectifica	Fecha de Vencimiento (e)	Fecha de Pago	Impuesto Pagado según declaración (f)	Interés Pagado (d) Según Declaración (1)	Interés Pagado (d) Según Auditor (2)	Interés Pagado (d) Diferencia (2) - (1)	Multas Pagadas (d) Según Declaración (3)	Multas Pagadas (d) Según Auditor (4)	Multas Pagadas (d) Diferencia (4) - (3)
1190657		28-Abr-03	28-Abr-03	0.00						

CUADRO No. 4
Cálculo del Anticipo del Impuesto a la Renta (a)
Para el año fiscal 2004
(Art. 41 LRTI; Art. 62 RLRTI)

Concepto	Casillero de la declaración de Renta del año 2003 (g) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración (c) (1)	Según Auditor (2)	Diferencia (2) - (1)
Impuesto Causado - Año 2003	816			
50% del Impuesto a la Renta Causado - Año 2003				
(-) Retenciones en la Fuente - Año 2003	820	33,874.94	33,874.94	
Total Anticipo por Pagar	897	**-33,874.94**	**-33,874.94**	**0.00**

AIFA S.A.
RESUMEN DEL IMPUESTO A LA RENTA DECLARADO PARA EL AÑO FISCAL 2003
Y CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA EL AÑO FISCAL 2004
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

ANEXO 2

CUADRO No. 5
Resumen de Anticipos de Impuesto a la Renta a pagar (b)
Para el año fiscal 2004
(Art. 41 LRTI; Art. 62 y 63 RLRTI)

Considerando que el noveno dígito del RUC es el 0, los pagos de anticipo de Impuesto a la Renta deben efectuarse en el año 2004 como sigue:

Pago	Fecha de Vencimiento	Valor según declaración (1)	Según Auditor (2)	Diferencia (2) - (1)
Primer Pago (50% del anticipo)				
Segundo Pago (50% del anticipo)				
Total Anticipo por Pagar		**0.00**	**0.00**	**0.00**

NOTAS GENERALES:

a. En caso de que haya sido aceptada una petición de reducción o exoneración del anticipo de Impuesto a la Renta presentada por el contribuyente (según lo estipulan los Arts. 41 de la LRTI y 64 de su reglamento), el auditor deberá revelar dicho acontecimiento y los documentos que sustentan dicha revelación.

b. Los artículos 41 de la Ley de Régimen Tributario Interno, 62 y 63 de su Reglamento norman la declaración y pago del Anticipo de Impuesto a la Renta.

c. Los valores deben ser tomados de la declaración anual de Impuesto a la Renta del contribuyente, original o sustitutiva, si es que aplicase, correspondiente al período fiscal 2003. Los artículos 89 del Código Tributario y 98 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas.

d. El cálculo de los intereses se basa en el Art. 20 del Código Tributario y en el 96 de la LRTI. El cálculo de las multas tributarias se basa en el artículo 97 de la LRTI y en la resolución 117, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 54 del 10 de abril de 2000. Para el cálculo de estos valores puede accederse a la página WEB del Servicio de Rentas Internas (www.sri.gov.ec), en dónde se encuentra información sobre tasas de interés y multas tributarias.

e. La declaración y el pago del Impuesto a la Renta se encuentran normados en los Arts. 40, 41 y 42 de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 56 y 58 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno que tratan acerca de los plazos de declaración.

f. Corresponde al casillero 902 del formulario 101 (*Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Formulario Único-Sociedades)* según el formulario vigente para el año 2003 de acuerdo con la resolución No. 0064, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500.

g. Corresponden a los casilleros del formulario de declaración de impuesto a la renta vigente para los años 2002 y 2003, de acuerdo con la resolución No. 0064, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500.

h. Por ejemplo: *Disminución del 50% del impuesto a pagar.*

i. Este valor no incluye el 15% de participación a trabajadores.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Alfa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 17732
Auditor

AIFA S.A.

ANEXO 3

ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA DECLARADOS Y PAGADOS POR EL CONTRIBUYENTE PARA EL AÑO FISCAL 2003

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 6
Cálculo del Anticipo del Impuesto a la Renta
Para el año fiscal 2003
(Art. 41 LRTI; Art. 62 RLRTI)

Concepto	Casillero de la declaración de Renta del año 2002 (f) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración (j) {1}	Según Auditor {2}	Diferencia {2} - {1}
Impuesto Causado - Año 2002	818	48,964.19	48,964.19	
50% del Impuesto a la Renta Causado - Año 2002		24,482.10	24,482.10	
(-) Retenciones en la Fuente - Año 2002	820	38,301.99	38,301.99	
Total Anticipo por Pagar	897	**-13,819.90**	**-13,819.90**	**0.00**

CUADRO No. 7
Resumen de Anticipos de Impuesto a la Renta a pagar
Para el año fiscal 2003
(Art. 41 LRTI; Art. 62 y 63 RLRTI)

Considerando que el noveno dígito del RUC es el 0, los pagos de anticipo de impuesto a la Renta debieron efectuarse durante el año 2003 como sigue:

Pago	Fecha de Vencimiento	Valor según declaración (j) {1}	Según Auditor {2}	Diferencia {2} - {1}
Primer Pago (50% del anticipo)				
Segundo Pago (50% del anticipo)				
Total Anticipo por Pagar		**0.00**	**0.00**	**0.00**

AIFA S.A.

ANEXO 3

ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA DECLARADOS Y PAGADOS POR EL CONTRIBUYENTE PARA EL AÑO FISCAL 2003

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 8

PAGO DE LOS VALORES DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DEL AÑO FISCAL 2003 (b)

Primer Pago:

Fecha de Vencimiento:

Fecha de Pago:

Número de Formulario:

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA:

Concepto	Anticipo Pagado vs. Anticipo Declarado			Anticipo Pagado vs. Anticipo Según Auditor		
	Anticipo Declarado (d) {1}	Anticipo Pagado (e) {2}	Diferencia {1} - {2}	Anticipo Según Auditor (i) {3}	Anticipo Pagado (e {4}	Diferencia {3} - {4}
Anticipo			0.00			0.00

INTERESES Y MULTAS (a) & (c):

Concepto	Valor Pagado (g) {13}	Valor a pagar Según Auditor {14}	Diferencia {14} - {13}
Intereses			0.00
Multas			0.00
Total	0.00	0.00	0.00

Segundo Pago:

Fecha de Vencimiento:

Fecha de Pago:

Número de Formulario:

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA:

Concepto	Anticipo Pagado vs. Anticipo Declarado			Anticipo Pagado vs. Anticipo Según Auditor		
	Anticipo Declarado (d) {7}	Anticipo Pagado (e) {8}	Diferencia {7} - {8}	Anticipo Según Auditor (i) {9}	Anticipo Pagado (e {10}	Diferencia {9} - {10}
Anticipo			0.00			0.00

INTERESES Y MULTAS (a) & (c):

Concepto	Valor Pagado (g) {15}	Valor a pagar Según Auditor {16}	Diferencia {16} - {15}
Intereses			0.00
Multas			0.00
Total	0.00	0.00	0.00

Utilización del Anticipo de Impuesto a la renta pagado durante el año 2003 y compensado en el pago del Impuesto a la Renta del Año 2003

	Compensación del Impuesto según declaración		
	Anticipo Pagado (e) {4} + {10} = {11}	Anticipo Compensado Impuesto Renta de 2003 (h) {12}	Remanente {11} - {12}
Total Anticipo Pagado (k)	0.00		0.00

AIFA S.A. **ANEXO 3**

ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA DECLARADOS Y PAGADOS POR EL CONTRIBUYENTE PARA EL AÑO FISCAL 2003

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

NOTAS GENERALES:

a. El cálculo de los intereses se basa en el Art. 20 del Código Tributario y en el 96 de la LRTI. El cálculo de las multas tributarias se basa en el artículo 97 de la LRTI y en la resolución 117, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 54 del 10 de abril de 2000. Para el cálculo de estos valores puede accederse a la página WEB del Servicio de Rentas Internas (www.sri.gov.ec), en dónde se encuentran información sobre tasas de interés y multas tributarias.

b. En caso de que haya sido aceptada una petición de reducción o exoneración del anticipo de Impuesto a la Renta presentada por el contribuyente (según lo estipulan los Arts. 41, numeral 7, de la LRTI y 64 de su Reglamento), el auditor deberá revelar dicho acontecimiento y los documentos que sustenten dicha revelación.

c. Para el cálculo y pago del anticipo de Impuesto a la Renta para el año fiscal 2003, debió tomarse en cuenta el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, publicado el 31 de diciembre de 2001 en el Suplemento del Registro Oficial No. 484.

d. Valores correspondientes a los declarados por el contribuyente; tomados del CUADRO No.7.

e. Corresponde únicamente al valor del anticipo; no incluye intereses y multas. Este valor corresponde al casillero No. 902 del formulario 106 (*Anticipos de Impuesto a la Renta e Impuestos Especiales*) vigente durante el año 2003, de acuerdo con la resolución No. 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de Febrero de 2002 en el R.O. 518.

f. Corresponden a los casilleros del formulario de la declaración de Impuesto a la Renta Para Sociedades (formulario 101) vigente para el año 2002, de acuerdo con la resolución No. 64, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500.

g. Estos valores corresponden a los casilleros No. 903, para los intereses, y 904, para las multas, del formulario 106 (*Anticipos de Impuesto a la Renta e Impuestos Especiales*) vigente desde el año 2002, de acuerdo con la resolución No. 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518.

h. Valor de Anticipo compensado para el pago de impuesto a la renta correspondiente al año 2003. Corresponde a los casilleros No. 819 del formulario 101 y 805 del formulario 102, para la declaración de Impuesto a la Renta, vigentes durante el año 2003, de acuerdo con la resolución No. 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518, en el caso que ÚNICAMENTE se haya compensado el anticipo pagado durante el año 2003. Si se ha compensado también remanentes de anticipos pagados en años anteriores, solo se debe detallar en este cuadro el rubro correspondiente al anticipo compensado durante el año 2003.

i. Valores correspondientes a los calculados por el Auditor; tomados de los cuadros 6 y 7, valor (2).

j. Los valores deben ser tomados de la declaración anual de Impuesto a la Renta del contribuyente, original o sustitutiva, si es que aplicase, correspondiente al periodo fiscal 2002. Los artículos 89 del Código Tributario y 59 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas.

k. Corresponde a la suma del primer y segundo anticipos pagados (sin intereses, ni multas).

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

M. Ernesto Torres Trujillo
Representante Legal
Alfa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23,132
Alfa S.A.

AIFA S.A.
CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 9
CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA

	Valores tomados de los libros contables del contribuyente										Impuesto a Pagar según Libros							
	Impuesto en Ventas según Libros						Impuesto en Compras según Libros							Según Auditor		Según Contribuyente (f)			
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)		
Mes	Ventas Gravadas con tarifa diferente de 0% (a)	Otras Ventas de Activos Fijos con tarifa diferente de 0% (b)	Ventas netas gravadas con tarifa 0%	Exportaciones de Bienes	Exportaciones de Servicios	Tarifa de Impuesto Vigente (h)	Impuesto causado en ventas ((1) + (2)) * (6)	Compras gravadas con tarifa diferente de 0%	Impuesto pagado en compras (8) * (6)	Factor de Proporcionalidad (b) ((1)+(3)+(4)+(5)) / ((1)+(2)+(3)+(4)+(5))	Crédito Tributario en Compras (9) * (10)	Saldo de Crédito Tributario del Mes Anterior (g)	Crédito Tributario por Retenciones que le han sido efectuadas	Devoluciones de IVA solicitadas en el mes	Saldo de Crédito Tributario para el Próximo Mes (c) & (g)	Total Impuesto a Pagar (d)	Total Impuesto Declarado (casillero 799) (e)	Total Crédito Tributario Proximo Mes (casillero 799) (i)	Diferencia Crédito Tributario (16) - (15) (j)	Diferencia Impuesto (16) - (17) (l)
Enero	0,00		480.978,75			12,00%	0,00	71.711,83	8.605,42	0,00%	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Febrero	0,00		482.621,55			12,00%	0,00	86.211,24	10.345,35	0,00%	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marzo	0,00		480.249,18			12,00%	0,00	165.117,75	19.814,13	0,00%	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abril	0,00		401.116,53			12,00%	0,00	92.475,50	11.097,06	0,00%	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mayo	0,00		348.586,64			12,00%	0,00	80.040,66	9.604,88	0,00%	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Junio	3.337,29		233.315,16			12,00%	400,47	86.281,25	10.353,75	1,41%	146,01	0,00			0,00	254,47	285,08	0,00	0,00	-30,61
Julio	156,87		202.853,17			12,00%	18,06	57.668,83	6.920,26	0,08%	5,42	0,00			0,00	13,64	19,06	0,00	0,00	-5,42
Agosto	7.854,81		170.007,13			12,00%	942,58	36.864,09	4.799,29	4,42%	211,95	0,00			0,00	730,63	718,54	0,00	0,00	12,09
Septiembre	1.778,87		245.514,86			12,00%	213,44	62.290,63	7.474,90	0,72%	53,78	0,00			0,00	159,66	136,77	0,00	0,00	22,91
Octubre	0,00		189.078,67			12,00%	0,00	80.098,23	9.611,55	0,00%	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Noviembre	2.560,25		301.312,13			12,00%	306,03	46.536,55	5.584,39	0,84%	46,97	0,00			0,00	259,06	237,81	0,00	0,00	21,25
Diciembre	2.555,28		404.638,67			12,00%	306,63	143.898,63	17.267,82	0,63%	108,36	0,00			0,00	198,27	115,86	0,00	0,00	82,41
TOTAL	18.233,17	0,00	3.961.084,45	0,00	0,00		2.186,22	1.012.421,58	121.490,59		572,47		0,00	0,00		1.615,75	1.513,12	0,00	0,00	102,63

CUADRO No. 9.1
DIFERENCIAS DE VENTAS: LIBROS VS. DECLARACIONES

	Ventas según Libros								Ventas Según Contribuyente (f)								
Mes	Ventas Gravadas con tarifa 12%	Ventas de Activos Fijos gravados con tarifa 12%	Otros con tarifa 12%	Ventas Netas Gravadas con Tarifa 0%	Ventas de Activos Fijos Gravadas con tarifa 0%	Devoluciones en ventas mediante notas de crédito	Exportaciones de Bienes	Exportaciones de Servicios	Total Ventas y Exportaciones (1)	Ventas Gravadas con tarifa 12% (casillero 501)	Ventas de Activos Fijos gravadas con tarifa 12% (casillero 503)	Otros con tarifa 12% (casillero 505)	Ventas Netas Gravadas con Tarifa 0% (casillero 509)	Ventas de Activos Fijos Gravadas con tarifa 0% (casillero 511)	Devoluciones en ventas mediante notas de crédito (casillero 507)	Exportaciones de Bienes (casillero 513)	Exportaciones de Servicios (casillero 515)	Total Ventas y Exportaciones (casillero 517) (2)	Diferencia (1)-(2) (l)
Enero				480.978,78					480.978,78									0,00	480.978,78
Febrero				482.621,55					482.621,55									0,00	482.621,55
Marzo	61,62			480.187,56					480.249,18									0,00	480.249,18
Abril				401.116,53					401.116,53									0,00	401.116,53
Mayo				348.586,64					348.586,64									0,00	348.586,64
Junio	3.337,29			231.288,57					234.625,86									0,00	234.625,86
Julio	156,87			196.794,42					196.953,29									0,00	196.953,29
Agosto	7.854,81			170.007,13					177.861,94									0,00	177.861,94
Septiembre	1.778,87			245.514,86					247.293,53									0,00	247.293,53
Octubre				189.078,67					189.078,67									0,00	189.078,67
Noviembre	2.560,25			301.312,43					303.862,68									0,00	303.862,68
Diciembre	2.555,28			404.638,67					407.193,95									0,00	407.193,95
TOTAL	18.296,79	0,00	0,00	3.943.137,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3.961.434,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.961.434,60

CUADRO No. 9.2
CRUCE VENTAS DECLARADAS EN IVA VS. VENTAS DECLARADAS EN RENTA

Total Ventas Anuales Gravadas con tarifa 12%			Total Ventas Anuales Gravadas con tarifa 0%			Exportaciones Anuales		
Según Declaraciones IVA (casilleros: 501+ 505 - 507) (l) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 601) (ñ)	Diferencias (i)	Según Declaraciones IVA (casillero 509) (m) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 602) (ñ)	Diferencias (i)	Según Declaraciones IVA (casillero: 513 + 515) (n) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 603) (ñ)	Diferencias (i)
(1)	(2)	(1) - (2)	(3)	(4)	(3) - (4)	(5)	(6)	(5) - (6)
0,00	18.235,17	-18.235,17	0,00	3.951.084,45	-3.951.084,45	0,00	0,00	0,00
0,00	**18.235,17**	**-18.235,17**	**0,00**	**3.951.084,45**	**-3.951.084,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

NOTAS GENERALES:

a. Valores tomados de los registros de ingresos del contribuyente. En este valor ya están deducidas las devoluciones en ventas mediante notas de crédito.

b. Factor de proporcionalidad calculado por el Auditor en base a los registros contables del contribuyente. En caso de que el contribuyente utilice 100% como factor de proporcionalidad para el cálculo del crédito tributario con autorización de la administración, el auditor debe revelar los documentos que sustenten dicha operación.

c. Corresponde al Saldo de Crédito Tributario que, según el Auditor, debe arrastrase para el mes siguiente; es igual a ({7} - {11} + {12} - {13} - {14}), si ({7} - {11} + {12} - {13} - {14}) < 0.

d. Corresponde al Impuesto a Pagar a la Administración Tributaria según el Auditor; es igual a ({7} - {11} + {12} - {13} - {14}), si ({7} - {11} + {12} - {13} - {14}) > 0.

e. Corresponde al casillero 799 del formulario 104 (Declaración del Impuesto al Valor Agregado). Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104, según la resolución No.222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. No. 541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

f. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutivas, en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 98 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas.

g. Debe existir consistencia entre las columnas {12} y {15}; por ejemplo, el *saldo de crédito tributario del mes anterior*, a utilizarse en marzo de 2003 (columna 12), debe ser igual al *saldo de crédito tributario para el próximo mes* de febrero de 2003 (columna 15).

h. Para la aplicación de la tarifa del Impuesto al Valor Agregado - IVA debe aplicarse de acuerdo a la Resolución del Tribunal Costitucional 126-2001-TP, publicada en el Suplemento de registro Oficial No. 390 del 15 de Agosto de 2001.

i. Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

j. Corresponde al casillero 798 del formulario 104 (Declaración del Impuesto al Valor Agregado). Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104, según la resolución No.222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. No. 541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

k. Ventas de Activos Fijos gravados con tarifa 12% no correspondientes al giro normal del negocio, que generen ganancias o pérdidas.

l. Corresponde a la sumatoria de los montos mensuales de ventas gravadas con tarifa 12% (sin incluir ventas de activos fijos, casillero 503), declarados en los **casilleros 501, 505 y 507** del formulario 104 vigente para la Declaración del Impuesto al Valor Agregado del año 2003. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104, según la resolución No.222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. No. 541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

m. Corresponde a la sumatoria de los montos mensuales de ventas gravadas con tarifa 0% (sin incluir ventas de activos fijos, casillero 511, exportaciones de bienes, casillero 513, ni exportaciones de servicios, casillero 515), declarados en el **casillero 509** del formulario 104 vigente para la Declaración del Impuesto al Valor Agregado del año 2003. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104, según la resolución No.222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. No. 541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

n. Corresponde a la sumatoria de los montos mensuales de exportaciones, declarados en los **casilleros 513 y 515** del formulario 104 vigente para la Declaración del Impuesto al Valor Agregado del año 2003. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104, según la resolución No.222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. No. 541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

ñ. Corresponden a los casilleros del formulario de la declaración de Impuesto a la Renta Para Sociedades (formulario 101) vigente para el año 2003, de acuerdo con la resolución No. 84, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutivas, en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 98 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas.

Ab. Fernando Torres-Trujillo
Representante Legal
Alfa S.A.

Rafael Sanchez Cobo
Contador Registro No. 23.132
Alfa S.A.

AIFA S.A.
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES DE IVA VS. LIBROS
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 10
VALORES SEGÚN LIBROS (b)

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2008-9-9-999-99-12-30-IVA-I30%	IVA retenido a proveedores 30% (Por pagar SRI)	474,92	398,77	998,76	975,23	550,75	178,39	129,44	327,60	222,74	337,92	191,56	568,10
2008-9-9-999-99-12-70-IVA-I70%	IVA retenido a proveedores 70% (Por pagar SRI)	951,17	1.120,68	1.714,72	1.602,09	1.348,41	1.301,05	979,67	2.452,19	972,52	348,87	402,70	2.995,35
2008-9-9-999-99-12-00-IVA-ISER													
'2008-9-9-999-99-12-00-IVA-IPRO													
'2008-9-9-999-99-12-00-IVA-IBIE	IVA retenido a proveedores 100% (Por pagar SRI)	1.490,72	1.469,28	4.371,44	1.674,90	1.739,73	2.093,23	2.692,33	1.370,40	1.823,33	615,70	1.199,84	2.625,20
	Total de retenciones según libros	**2.916,81**	**2.988,73**	**7.084,92**	**4.252,22**	**3.638,89**	**3.572,67**	**3.801,44**	**4.150,19**	**3.018,59**	**1.302,49**	**1.794,10**	**6.188,65**

CONCILIACIÓN DECLARACIONES VS. LIBROS

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Total de retenciones según declaraciones (casillero 898) **(a)**	2.916,81	2.988,73	7.084,92	4.252,22	3.638,89	3.572,67	3.801,44	4.150,19	2.946,79	1.309,21	1.794,10	6.188,65
Diferencia **(Ver Nota General)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,80	-6,72	0,00	0,00
Total de retenciones según libros	**2.916,81**	**2.988,73**	**7.084,92**	**4.252,22**	**3.638,89**	**3.572,67**	**3.801,44**	**4.150,19**	**3.018,59**	**1.302,49**	**1.794,10**	**6.188,65**

En el mes de septiembre se recibio la factura 1143 despues de la fecha de declaracion de Compaena SA la cual no se adeclarado hasta la fecha de elaboracion de este informe, la cual se regularizara mediante una declaracion sustitutiva
En el mes de octubre se declaro en exceso la factura 628 de Luis Wilson Quelal, la cual ya fue regularizada mediante declaracion sustitutiva realizada el 4 de marzo del 2004, formulario 1128843

NOTAS GENERALES:

a. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutivas, en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 98 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104 (casillero 898), según la resolución No. 222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O.541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

b. Valores tomados de los registros contables del contribuyente. Cabe señalar que no necesariamente existe una cuenta contable por cada porcentaje de retención; detallar la(s) cuenta(s) dónde se registren la retenciones.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23,132
Aifa S.A.

AIFA S.A. **ANEXO 6**

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIONES DE IVA (b) **(Página 1 de 1)**

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 11

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIONES DE IVA (f)

Mes Declaración	Número de Formulario	Número de Declaraciones Sustitutivas (e)	Número de Formulario que rectifica (d)	Fecha de Vencimiento (b)	Fecha de Pago	Impuesto Pagado (c)	Interés Pagado (a)			Multas Pagadas (a)		
							Según Declaración (1)	Diferencia (Ver Nota General) (2) - (1)	Según Auditor (2)	Según Declaración (3)	Diferencia (Ver Nota General) (4) - (3)	Según Auditor (4)
Enero	294			28-Feb-03	27-Feb-03	2,916.81		0.00			0.00	
Febrero	305			28-Mar-03	28-Mar-03	2,988.73		0.00			0.00	
Marzo	310			28-Abr-03	28-Abr-03	6,025.08		0.00			0.00	
Marzo	13	1	310	28-Abr-03	12-Dic-03	1,059.84	92.02	-92.02			0.00	
Abril	317			28-May-03	28-May-03	4,244.86		0.00			0.00	
Abril	9	1	317	28-May-03	17-Nov-03	7.36	0.48	-0.48			0.00	
Mayo	327			28-Jun-03	30-Jun-03	3,638.89		0.00			0.00	
Junio	331			28-Jul-03	28-Jul-03	3,856.22		0.00			0.00	
Junio	10	1	331	28-Jul-03	17-Nov-03	1.53	0.07	-0.07			0.00	
Julio	3			28-Ago-03	28-Ago-03	3,820.50		0.00			0.00	
Agosto	6			28-Sep-03	26-Sep-03	4,868.73		0.00			0.00	
Septiembre	8			28-Oct-03	11-Nov-03	3,083.56	31.91	-31.91		92.51	-92.51	
Octubre	12			28-Nov-03	28-Nov-03	1,302.49		0.00			0.00	
Octubre	26	1	12	28-Nov-03	04-Mar-04	6.72	0.21	-0.21			0.00	
Noviembre	16			28-Dic-03	29-Dic-03	2,031.91		0.00			0.00	
Diciembre	18			28-Ene-04	28-Ene-04	6,304.51		0.00			0.00	
TOTAL						**46,157.74**	**124.69**	**-124.69**	**0.00**	**92.51**	**-92.51**	**0.00**

NOTAS GENERALES:

a. El cálculo de los intereses se basa en el Art. 20 del Código Tributario y en el 96 de la LRTI. El cálculo de las multas tributarias se basa en el artículo 97 de la LRTI y en la resolución 117, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 54 del 10 de abril de 2000. Para obtener información sobre montos y fechas de declaraciones puede accederse a la página web del Servicio de Rentas Internas www.sri.gov.ec, en donde se encuentra información acerca del cálculo de intereses y multas.

b. La declaración y pago del IVA se encuentran normados en el capítulo IV (*Declaración y Pago del IVA*), del Título Segundo (*Impuesto al Valor Agregado*), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 77 y 131 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno que tratan acerca de los plazos de declaración.

c. Corresponde al casillero 902 del formulario 104, Declaración del Impuesto al Valor Agregado. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutivas, en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 98 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104, según la resolución No. 222, del Servicio de Rentas Internas, publicada publicada en el R.O.541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

d. En el caso de existir una o varias declaraciones sustitutivas, detallar esta información en otra línea independiente en el mismo mes.

e. Número de declaraciones sustitutivas realizadas por mes; en el caso de haberse realizado declaraciones sustitutivas, debe ingresarse la información sobre TODAS las declaraciones, cada una en una línea separada. Por ejemplo, si en el mes de febrero se realizaron 3 declaraciones (1 original y 2 sustitutivas) se deben ingresar dos filas adicionales.

f. Debe realizarse UNA SOLA declaración mensual (un solo formulario), como agente de percepción y retención (este último, en caso de que aplique).

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Público No. 23,132
Aifa S.A.

CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS (a)
(Página 1 de 2)

Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 12
VALORES SEGÚN LIBROS (b)

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
2005-9-9-999-99-99-99-IRE-EMPL	Retenciones en la fuente relaciones de dependencia (por pagar SRI)	3.013,17	2.978,39	3.100,95	2.256,30	1.822,33	1.020,81	966,38	897,67	901,22	1.229,85	1.881,72	11.120,58
2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-AMER													
2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-BDAC													
2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-BDAF													
2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-HOPA													
2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-SERV													
2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-SREA	Retenciones en la fuente 1% (por pagar SRI)	830,62	587,12	1.002,73	775,53	702,37	842,45	457,55	721,35	457,49	657,17	360,97	3.596,58
2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-RFIN	Retenciones en la fuente 5 % Rendimientos Financieros (por pagar SRI)	0,00	0,00	410,04	0,00	0,00	349,86	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00	1.912,97
2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-AIPN													
2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-AISC													
2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-HOPA													
2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-NYRP													
2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-SERV	Retenciones en la fuente 5% Otros (por pagar SRI)	611,69	591,94	1.144,84	603,79	608,30	874,74	820,53	705,54	728,14	1.494,00	774,49	2.961,54
	Retenciones en la fuente por pagos al exterior (por pagar SRI)												
2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-AIPN													
2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-HONO													
2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-NYRP													
2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-SVPN	Retenciones en la fuente 8% (por pagar SRI)	532,89	405,71	3.464,32	1.116,60	1.159,83	1.379,52	1.364,34	1.035,49	1.215,55	410,47	798,78	1.296,54
	Total según libros	**4.988,37**	**4.563,16**	**9.122,88**	**4.752,22**	**4.292,83**	**4.467,38**	**3.608,80**	**3.360,05**	**3.656,10**	**3.791,49**	**3.815,96**	**20.888,21**

CUADRO No. 13
CONCILIACIÓN RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADAS VS. LIBROS

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Total de retenciones según declaraciones (casillero No. 499 de la declar	4.988,37	4.563,16	9.210,39	4.753,10	4.292,83	4.476,37	3.608,80	3.360,05	3.647,26	4.145,20	3.815,96	20.502,57
Diferencia (**Ver Nota General**)	0,00	0,00	-87,51	-0,88	0,00	-8,99	0,00	0,00	8,84	-353,71	0,00	385,64
Total de retenciones según libros	**4.988,37**	**4.563,16**	**9.122,88**	**4.752,22**	**4.292,83**	**4.467,38**	**3.608,80**	**3.360,05**	**3.656,10**	**3.791,49**	**3.815,96**	**20.888,21**

En el mes de marzo se declaro en exceso la factura 104 de Astolfo Jacome debido a que la retencion real a aplicarse era del 8% y se dejo el registro inicial de la retencion del 1%, por error las dos retenciones fueron canceladas
En abril se declaro en exceso la factura 120004 de Conauto
En el mes de junio se declaro en exceso en el rubro de retenciones en la fuente en relacion de dependencia
En el mes de Octubre se declaro en exceso la factura 467 de Pecas SA, lo cual es el total de la diferencia a pagar
En el mes de septiembre se recibio la factura 1143 despues de la fecha de declaracion de Compaena SA la cual no se adeclarado hasta la fecha de elaboracion de este informe, la cual se regularizara mediante una declaracio sustitutiva
En el mes de dicembre por error no se incluyo los valores en relacion de dependencia de la liquidacion anual de impuesto a al renta de empleados la cual sera declrado mediante una declaracion sustitutiva en el año 2004

NOTAS GENERALES:

a. Las retenciones en la fuente están normadas en el capítulo X de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes de retención vigentes para el año 2003 son los dictados en las siguientes resoluciones:
- **a.1.** Resolución No. 25 del 7 de febrero del 2000, publicada en el R.O. 20 del 18 de febrero del 2000.
- **a.2.** Resolución NAC-0071 de 6 de febrero del 2003, publicada en el R.O. 22 del 14 de febrero del 2003.
- **a.3.** Resolución NAC-0182 de 24 de marzo del 2003 publicada en el R.O. 52 del 1 de abril del 2003.

b. Valores tomados de los registros contables del contribuyente. Cabe señalar que no necesariamente existe una cuenta contable por cada porcentaje de retención; detallar la(s) cuenta(s) dónde se registren las retenciones.

c. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutivas en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 98 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración de Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, fue el formulario 103 (casillero 499), según la resolución No. 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 518 del 20 de febrero de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres-Pinillo
Representante Legal
Alfa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 21432
Alfa S.A.

AIFA S.A.
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 14
RESUMEN DE LOS PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE (b) & (c)

Concepto de la Retención	Enero					Febrero					Marzo				
	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención
	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)
Retenciones por pagos en el interior															
Rentas en relación de dependencia	301	58.683,70	351	3.013,17	5,13%	301	58.002,97	351	2.953,39	5,09%	301	54.397,45	351	3.100,95	5,70%
Honorarios y dietas a personas naturales	303	12.233,80	353	611,69	5,00%	303	11.838,80	353	591,94	5,00%	303	44.216,88	353	3.537,50	8,00%
Pago local a extranjeros por servicios ocasionales	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%
Por loterías, rifas, apuestas y similares	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%
Por arrendamiento mercantil	309	14.992,00	359	149,92	1,00%	309	13.291,00	359	132,91	1,00%	309	13.904,91	359	139,05	1,00%
Por arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad de personas naturales	311	10.142,80	361	507,14	5,00%	311	8.023,40	361	401,17	5,00%	311	9.169,80	361	733,54	8,00%
Por seguros y reaseguros (primas y cesiones)	313	313,00	363	3,13	1,00%	313	1,00	363	0,01	1,00%	313	4.973,15	363	49,73	1,00%
Por rendimientos financieros	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	8.200,80	365	410,04	5,00%
Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%
Por la compra de combustibles	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%
Por servicios petroleros	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos fijos	323	0,00	373	0,00	0,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos corrientes	325	38.330,00	375	383,30	1,00%	325	13.637,00	375	136,37	1,00%	325	26.494,00	375	264,94	1,00%
Por otras transacciones de servicios	327	29.527,00	377	295,27	1,00%	327	34.283,00	377	342,83	1,00%	327	63.478,10	377	968,54	1,53%
Por comisiones	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%
Por pagos o créditos en cuenta realizados por empresas emisoras de tarjetas de crédito	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%
Por regalías. Derechos de autor, marcas, patentes y similares	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%
Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico y árbitros	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%
Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	337	515,00	387	25,75	5,00%	337	90,80	387	4,54	5,00%	337	76,27	387	6,10	8,00%
Por pagos de dividendos anticipados	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%
Retenciones por pagos en el exterior															
Con convenio de doble tributación	411		451		0,00%	411		451		0,00%	411		451		0,00%
Con convenio de doble tributación	413		453		0,00%	413		453		0,00%	413		453		0,00%
Con convenio de doble tributación	415		455		0,00%	415		455		0,00%	415		455		0,00%
Sin convenio de doble tributación	417		457		0,00%	417		457		0,00%	417		457		0,00%
Por pago de intereses (arrendamiento mercantil internacional)	419		459		0,00%	419		459		0,00%	419		459		0,00%
Cuando no se ejerce la opción de compra (arrendamiento mercantil internacional)	421		461		0,00%	421		461		0,00%	421		461		0,00%

Concepto de la Retención	Abril					Mayo					Junio				
	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención
	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)
Retenciones por pagos en el interior															
Rentas en relación de dependencia	301	51.012,24	351	2.256,30	4,42%	301	49.776,37	351	1.619,32	3,65%	301	40.829,07	351	1.030,86	2,52%
Honorarios y dietas a personas naturales	303	22.332,00	353	1.116,60	5,00%	303	14.497,86	353	1.159,83	8,00%	303	17.244,00	353	1.379,52	8,00%
Pago local a extranjeros por servicios ocasionales	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%
Por loterías, rifas, apuestas y similares	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%
Por arrendamiento mercantil	309	15.132,00	359	151,32	1,00%	309	15.134,00	359	151,34	1,00%	309	14.031,00	359	140,31	1,00%
Por arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad de personas naturales	311	7.971,20	361	603,79	7,57%	311	7.843,63	361	604,30	7,70%	311	11.184,38	361	871,56	7,79%
Por seguros y reaseguros (primas y cesiones)	313	281,00	363	2,81	1,00%	313	413,00	363	4,13	1,00%	313	183,00	363	1,83	1,00%
Por rendimientos financieros	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	6.997,20	365	349,86	5,00%
Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%
Por la compra de combustibles	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%
Por servicios petroleros	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos fijos	323	10.279,00	373	102,79	1,00%	323	2.610,00	373	26,10	1,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos corrientes	325	21.869,00	375	218,69	1,00%	325	16.727,00	375	167,27	1,00%	325	7.394,00	375	73,94	1,00%
Por otras transacciones de servicios	327	30.080,00	377	300,80	1,00%	327	35.548,00	377	355,48	1,00%	327	62.637,00	377	626,37	1,00%
Por comisiones	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%
Por pagos o créditos en cuenta realizados por empresas emisoras de tarjetas de crédito	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%
Por regalías. Derechos de autor, marcas, patentes y similares	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%
Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico y árbitros	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%
Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	337	0,00	387	0,00	0,00%	337	63,25	387	5,06	8,00%	337	26,50	387	2,12	8,00%
Por pagos de dividendos anticipados	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%
Retenciones por pagos en el exterior															
Con convenio de doble tributación	411		451		0,00%	411		451		0,00%	411		451		0,00%
Con convenio de doble tributación	413		453		0,00%	413		453		0,00%	413		453		0,00%
Con convenio de doble tributación	415		455		0,00%	415		455		0,00%	415		455		0,00%
Sin convenio de doble tributación	417		457		0,00%	417		457		0,00%	417		457		0,00%
Por pago de intereses (arrendamiento mercantil internacional)	419		459		0,00%	419		459		0,00%	419		459		0,00%
Cuando no se ejerce la opción de compra (arrendamiento mercantil internacional)	421		461		0,00%	421		461		0,00%	421		461		0,00%

Concepto de la Retención	Julio					Agosto					Septiembre				
	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención
	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)
Retenciones por pagos en el interior															
Rentas en relación de dependencia	301	41.939,61	351	966,38	2,30%	301	41.879,81	351	897,67	2,14%	301	41.229,15	351	901,23	2,19%
Honorarios y dietas a personas naturales	303	17.027,75	353	1.362,22	8,00%	303	12.943,63	353	1.035,49	8,00%	303	15.194,38	353	1.215,55	8,00%
Pago local a extranjeros por servicios ocasionales	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%
Por loterías, rifas, apuestas y similares	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%
Por arrendamiento mercantil	309	13.194,00	359	131,94	1,00%	309	13.145,00	359	131,48	1,00%	309	13.632,00	359	136,32	1,00%
Por arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad de personas naturales	311	10.474,38	361	791,57	7,56%	311	9.089,13	361	763,94	7,74%	311	9.391,83	361	728,14	7,75%
Por seguros y reaseguros (primas y cesiones)	313	2.662,00	363	26,62	1,00%	313	197,00	363	1,97	1,00%	313	294,00	363	2,94	1,00%
Por rendimientos financieros	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	7.074,00	365	353,70	5,00%
Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%
Por la compra de combustibles	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%
Por servicios petroleros	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos fijos	323	0,00	373	0,00	0,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos corrientes	325	7.203,00	375	72,03	1,00%	325	13.541,00	375	135,41	1,00%	325	12.910,00	375	129,10	1,00%
Por otras transacciones de servicios	327	22.866,00	377	228,66	1,00%	327	45.249,00	377	452,49	1,00%	327	18.028,00	377	180,28	1,00%
Por comisiones	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%
Por pagos o créditos en cuenta realizados por empresas emisoras de tarjetas de crédito	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%
Por regalías. Derechos de autor, marcas, patentes y similares	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%
Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico y árbitros	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%
Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	337	388,50	387	31,08	8,00%	337	20,00	387	1,60	8,00%	337	0,00	387	0,00	0,00%
Por pagos de dividendos anticipados	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%
Retenciones por pagos en el exterior															
Con convenio de doble tributación	411		451		0,00%	411		451		0,00%	411		451		0,00%
Con convenio de doble tributación	413		453		0,00%	413		453		0,00%	413		453		0,00%
Con convenio de doble tributación	415		455		0,00%	415		455		0,00%	415		455		0,00%
Sin convenio de doble tributación	417		457		0,00%	417		457		0,00%	417		457		0,00%
Por pago de intereses (arrendamiento mercantil internacional)	419		459		0,00%	419		459		0,00%	419		459		0,00%
Cuando no se ejerce la opción de compra (arrendamiento mercantil internacional)	421		461		0,00%	421		461		0,00%	421		461		0,00%

Concepto de la Retención	Octubre					Noviembre					Diciembre				
	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención	Valor Pagado		Impuesto Retenido		Porcentaje de Retención
	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)	(a)	(1)	(a)	(2)	(2)/(1)
Retenciones por pagos en el interior															
Rentas en relación de dependencia	301	46.041,76	351	1.229,86	2,67%	301	73.744,70	351	1.889,84	2,56%	301	5.994,70	351	10.850,03	193,93%
Honorarios y dietas a personas naturales	303	5.130,88	353	410,47	8,00%	303	9.984,75	353	798,78	8,00%	303	16.209,75	353	1.296,54	8,00%
Pago local a extranjeros por servicios ocasionales	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%	305	0,00	355	0,00	0,00%
Por loterías, rifas, apuestas y similares	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%	307	0,00	357	0,00	0,00%
Por arrendamiento mercantil	309	31.034,00	359	310,34	1,00%	309	14.797,00	359	147,97	1,00%	309	18.003,00	359	180,03	1,00%
Por arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad de personas naturales	311	18.954,88	361	1.494,00	7,88%	311	9.927,00	361	770,97	7,77%	311	45.549,13	361	2.960,74	6,50%
Por seguros y reaseguros (primas y cesiones)	313	4.426,00	363	44,26	1,00%	313	171,00	363	1,71	1,00%	313	436,00	363	4,36	1,00%
Por rendimientos financieros	315	7.074,00	365	353,70	5,00%	315	0,00	365	0,00	0,00%	315	38.259,40	365	1.912,97	5,00%
Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%	317	0,00	367	0,00	0,00%
Por la compra de combustibles	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%	319	0,00	369	0,00	0,00%
Por servicios petroleros	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%	321	0,00	371	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos fijos	323	0,00	373	0,00	0,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%	323	0,00	373	0,00	0,00%
Por otras transacciones de bienes en activos corrientes	325	16.362,00	375	163,62	1,00%	325	10.150,00	375	101,50	1,00%	325	239.289,00	375	2.392,89	1,00%
Por otras transacciones de servicios	327	13.896,00	377	138,95	1,00%	327	10.187,00	377	101,87	1,00%	327	90.421,00	377	904,21	1,00%
Por comisiones	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%	329	0,00	379	0,00	0,00%
Por pagos o créditos en cuenta realizados por empresas emisoras de tarjetas de crédito	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%	331	0,00	381	0,00	0,00%
Por regalías. Derechos de autor, marcas, patentes y similares	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%	333	0,00	383	0,00	0,00%
Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico y árbitros	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%	335	0,00	385	0,00	0,00%
Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	337	0,00	387	0,00	0,00%	337	44,00	387	3,52	8,00%	337	10,00	387	0,80	8,00%
Por pagos de dividendos anticipados	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%	339	0,00	389	0,00	0,00%
Retenciones por pagos en el exterior															
Con convenio de doble tributación	411		451		0,00%	411		451		0,00%	411		451		0,00%
Con convenio de doble tributación	413		453		0,00%	413		453		0,00%	413		453		0,00%
Con convenio de doble tributación	415		455		0,00%	415		455		0,00%	415		455		0,00%
Sin convenio de doble tributación	417		457		0,00%	417		457		0,00%	417		457		0,00%
Por pago de intereses (arrendamiento mercantil internacional)	419		459		0,00%	419		459		0,00%	419		459		0,00%
Cuando no se ejerce la opción de compra (arrendamiento mercantil internacional)	421		461		0,00%	421		461		0,00%	421		461		0,00%

Las variaciones en el porcentaje del 8% de arrendamiento de inmuebles a personas naturales, se deben a que existen retenciones del 5% y del 8% en este rubro y no existen casilleros distintos para su declaracion, lo que origina este cambio de porcentaje
Las variaciones en el porcentaje del 8% de honorarios a personas naturales, en el mes de abril se deben a un error al ingresar la base de calculo, la base real que debe estar en la declaracion es de $13957,5 la cual seramodificado medinate un formulario 502 en el año 2004

AIFA S.A.
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 14
RESUMEN DE LOS PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE (b) & (c)

NOTAS GENERALES:

a. Corresponden a los números de los casilleros del formulario 103, Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, vigente para el año 2003, según la Resolución No. 131 del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 518 del 20-feb-2002.

b. Las retenciones en la fuente están normadas en el capítulo X de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes de retención vigentes para el año 2003 son los dictados en las siguientes resoluciones:

b.1. Resolución No. 25 del 7 de febrero del 2000, publicada en el R.O. 20 del 18 de febrero del 2000.
b.2. Resolución NAC-0071 de 6 de febrero del 2003, publicada en el R.O. 22 del 14 de febrero del 2003.
b.3. Resolución NAC-0182 de 24 de marzo del 2003 publicada en el R.O. 62 del 1 de abril del 2003.

c. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutivas en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 96 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. Para el año 2003, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración de Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, fue el formulario 103, según la resolución No. 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 518 del 20 de febrero de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

Nota General: En caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. [illegible] Torres Tinoco
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23.122
Aifa S.A.

AIFA S.A. **ANEXO 8**

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIONES DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA (b)

Año fiscal 2003

(En US Dólares) **(Página 1 de 1)**

CUADRO No. 15

RESUMEN DE FECHAS DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIONES DE RETENCIONES EN LA FUENTE

							Interés Pagado (a)			Multas Pagadas (a)		
Mes Declaración	Número de Formulario	Número de Declaraciones Sustitutivas (e)	Número de Formulario que rectifica (d)	Fecha de Vencimiento (b)	Fecha de Pago	Impuesto Pagado (c)	Según Declaración (1)	Diferencia (Ver Nota General) (2) - (1)	Según Auditor (2)	Según Declaración (3)	Diferencia (Ver Nota General) (4) - (3)	Según Auditor (4)
Enero	292			28-Feb-03	27-Feb-03	4,988.37		0.00			0.00	
Febrero	304			28-Mar-03	28-Mar-03	4,563.16		0.00			0.00	
Marzo	311			28-Abr-03	28-Abr-03	8,175.63		0.00			0.00	
Marzo	14	1	311	28-Abr-03	12-Dic-03	1,034.76	89.84	-89.84			0.00	
Abril	316			28-May-03	28-May-03	4,753.10		0.00			0.00	
Mayo	329			28-Jun-03	30-Jun-03	4,292.83		0.00			0.00	
Junio	330			28-Jul-03	28-Jul-03	4,476.37		0.00			0.00	
Julio	4			28-Ago-03	28-Ago-03	3,608.80		0.00			0.00	
Agosto	5			28-Sep-03	26-Sep-03	3,360.05		0.00			0.00	
Septiembre	7			28-Oct-03	11-Nov-03	3,647.26	37.75	-37.75		109.42	-109.42	
Octubre	11			28-Nov-03	28-Nov-03	4,145.20		0.00			0.00	
Noviembre	17			28-Dic-03	29-Dic-03	3,815.96		0.00			0.00	
Diciembre	20			28-Ene-04	28-Ene-04	20,502.57		0.00			0.00	
TOTAL						**71,364.06**	**127.59**	**-127.59**	**0.00**	**109.42**	**-109.42**	**0.00**

NOTAS GENERALES:

a. El cálculo de los intereses se basa en el Art. 20 del Código Tributario y en el 96 de la LRTI. El cálculo de las multas tributarias se basa en el artículo 97 de la LRTI y en la resolución 117 publicada en el R.O. 54 del 10 de abril de 2000. Para obtener información acerca de plazos e intereses puede accederse a la página WEB del Servicio de Rentas Internas (www.sri.gov.ec).

b. La declaración y pago de las retenciones en la fuente se encuentran normados en el capítulo X (*Retenciones en la Fuente)* del Título Primero (*Impuesto a la Renta*), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en el Art. 77 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno que trata acerca de los plazos de declaración.

c. Corresponde al casillero 902 del formulario 103, *Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta,* vigente para el año 2003, según la resolución 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518.

d. En el caso de existir una o varias declaraciones sustitutivas, detallar esta información en otra línea independiente debajo en el mismo mes.

e. Número de declaraciones sustitutivas realizadas por mes; en el caso de haberse realizado declaraciones sustitutivas, debe ingresarse la información sobre TODAS las declaraciones, cada una en una línea separada. Por ejemplo, si en el mes de febrero se realizaron 3 declaraciones (1 original y 2 sustitutivas) se deben ingresar dos filas adicionales.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador, Registro No. 23,132
Aifa S.A.

AIFA S.A.

INFORMACIÓN SOBRE LA DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

ANEXO 9

CUADRO No. 16

CONCILIACIÓN DE IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES DECLARADO VS. LIBROS

CÓDIGOS:

1	Tabacos Rubios	3	Cervezas	5	Alcohol	7	Bienes Suntuarios
2	Tabacos Negros	4	Bebidas gaseosas	6	Vhlos < 3.5 toneladas	8	Telecomunicaciones

		SEGÚN DECLARACIÓN (F) 104								SEGÚN LIBROS								
		Código (d) Casillero 302	Base Imponible Casillero 303	ICE a pagar Casillero 399 (1)	Total impuesto a pagar Casillero 902	Multas (a) Casillero 904 (2)	Intereses (a) Casillero 903 (3)	Total Pagado Casillero 999	Fecha de declaración	Código Cta. Contable ICE por pagar	Ventas gravadas con ICE			Impuesto por pagar (4)	Diferencia (Ver Nota General) (4)-(1)	Multas por pagar (a) (5)	Diferencia (Ver Nota General) (5)-(2)	Intereses por pagar (a) (6)	Diferencia (Ver Nota General) (6)-(3)
											Cantidad	Unidad (f)	Valor						
ENERO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FEBRERO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MARZO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ABRIL															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAYO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUNIO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JULIO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGOSTO															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEPTIEMBRE															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OCTUBRE															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
NOVIEMBRE															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DICIEMBRE															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
															0.00		0.00		0.00
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

AIFA S.A.
INFORMACIÓN SOBRE LA DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

ANEXO 9

NOTAS GENERALES:

a. El cálculo de los intereses se basa en el Art. 20 del Código Tributario y en el 96 de la LRTI. El cálculo de las multas tributarias se basa en el artículo 97 de la LRTI y en la resolución 117 publicada en el R.O. 54 del 10 de abril de 2000. Para obtener información acerca de plazos e intereses puede accederse a la página WEB del Servicio de Rentas Internas (www.sri.gov.ec).

b. La declaración y pago del Impuesto a los Consumos Especiales se encuentran normados en el capítulo IV (*Declaración y Pago del ICE*) del Título Tercero (*Impuesto a los Consumos Especiales*), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 77 y 166 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno que trata acerca de los plazos de declaración.

c. Corresponde a los casilleros del formulario 105, *Declaración del Impuesto a los Consumos Especiales*, vigente para el año 2003, según la resolución 131 del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518.

d. Se refiere al Código del impuesto que se encuentra en el casillero 302 del formulario 105, *Declaración del Impuesto a los Consumos Especiales*, vigente para el año 2003, según la resolución 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518.

e. Hace referencia al Código descrito en la parte superior del presente cuadro.

f. Especificar las unidades en las que se expresa las cantidades señaladas. Ejemplo: "pacas". Cada paca contiene 500 cajetillas. En el caso de servicios no amerita unidades.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23,132
Aifa S.A.

AIFA S.A.

INFORMACIÓN SOBRE LA DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES (e) ANEXO 9

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 17

CONCILIACIÓN DE IMPORTACIONES VS. DECLARACIÓN ADUANERA UNICA ELECTRÓNICA (a)

	Número de Referendos por mes	Números de DAUs por mes (a)	Valor CIF (b)	IVA Pagado (d)	ICE Pagado (c)
ENERO					
			0.00	0.00	0.00
FEBRERO					
			0.00	0.00	0.00
MARZO					
			0.00	0.00	0.00
ABRIL					
			0.00	0.00	0.00
MAYO					
			0.00	0.00	0.00
JUNIO					
			0.00	0.00	0.00
JULIO					
			0.00	0.00	0.00
AGOSTO					
			0.00	0.00	0.00
SEPTIEMBR					
			0.00	0.00	0.00
OCTUBRE					
			0.00	0.00	0.00
NOVIEMBRE					
			0.00	0.00	0.00
DICIEMBRE					

AIFA S.A.
INFORMACIÓN SOBRE LA DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES (e) **ANEXO 9**
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

NOTAS GENERALES:

a. Hace referencia al número de Documentos Únicos de Importación/Declaración Aduanera Única Electrónica que fueron realizados cada mes. Debe señalarse que a partir del 1ro. de septiembre de 2002 , el Documento Único de Importación (DUI) fue suplantado por la Declaración Aduanera Única Electrónica (DAU).

b. Son los valores CIF que constan en el DUI/DAU y que corresponden al bien importado.

c. La declaración y el pago del ICE se encuentran normados en el capítulo IV (Declaración y Pago del ICE), del Título Tercero (Impuesto a los Consumos Especiales), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 77, 163 y 166 del Reglamento para la Aplicación la Ley de Régimen Tributario Interno que tratan acerca de los plazos de declaración. Cabe mencionar que el Art. 163 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, en su segundo inciso determina la obligación, por parte de las personas naturales y sociedades importadoras de bienes gravados con este impuesto, de liquidar el ICE en el Documento Único de Importación/Declaración Aduanera Unica Electrónica.

d. La declaración y pago del Impuesto al Valor Agregado se encuentran normados en el capítulo IV (*Declaración y Pago del IVA*), del Título Segundo (*Impuesto al Valor Agregado*), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 77 y 131 del Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno que trata acerca de los plazos de declaración.

e. Deben revelarse en este anexo todas las importaciones realizadas por el contribuyente durante el ejercicio fiscal 2003, que hayan o no estado gravadas con ICE e IVA.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23,132
Aifa S.A.

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA (a)

Año fiscal 2003 **(Página 1 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 18
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía (d)	Cuadro Relacionado	Valor Según la Cía. (e)
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES				
PÉRDIDA NETA CONTABLE	797 ó 798			-322.962,96
Más/Menos otras partidas conciliatorias para participación laboral **(b)**				0,00
PÉRDIDA NETA CONTABLE				-322.962,96
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	No aplica	**CUADRO No. 22**	**0,00**
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				
PÉRDIDA NETA CONTABLE	801 o 802			-322.962,96
Menos:				
Amortización de Pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	811	No aplica	**CUADRO No. 23**	0,00
15% Participación a trabajadores **(f)**	803	No aplica	**CUADRO No. 22**	0,00
100% Dividendos Percibidos en Efectivo Exentos	804	No aplica	**CUADRO No. 19**	0,00
100% Otras Rentas Exentas y no Gravadas (Art. 9 LRTI)	805	No aplica	**CUADRO No. 19**	0,00
Otras deducciones **(b)**	812 + 813	No aplica		0,00
Ingresos no gravados ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria, detallados en la **Nota Especial** de este anexo (detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente).				0,00
Más:				
Gastos no deducibles en el país	806		**CUADRO No. 20**	301.588,00
Gastos no deducibles en el extranjero	807	No aplica	**CUADRO No. 20**	0,00
Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos	808	No aplica		0,00
15% Participación de trabajadores en Dividendos Percibidos	809	No aplica		0,00
15% Participación de trabajadores en Otras Rentas Exentas	810	No aplica		0,00
Gastos no deducibles ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria, detallados en la **Nota Especial** de este anexo (detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente).				0,00
PÉRDIDA NETA TRIBUTARIA			**CUADRO No. 26**	**-21.374,96**
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)	817		**CUADRO No. 28**	**0,00**
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)	816		**CUADRO No. 28**	**0,00**
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	818			**0,00**
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE)				
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	818			0,00
Menos:				
Anticipos de Impuesto a la Renta	819			0,00
Impuesto a la Renta pagado por Dividendos Anticipados (Art. 100 RLRTI)				0,00
Retenciones en la fuente del año	820			33.874,94
Crédito Tributario por leyes especiales **(c)**	821		**CUADRO No. 21**	0,00
Remanente de anticipos no utilizados de ejercicios anteriores (Art. 65 RLRTI)				0,00
Impuesto a la Renta pagado en el exterior que no exceda el valor del impuesto atribuible a dichos ingresos en el Ecuador (Art. 48 LRTI).				0,00
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	899			**0,00**
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	898			**-33.874,94**

NOTA GENERAL:

a. El formato de la conciliación tributaria debe estar basado en la Normativa Tributaria Vigente. El formato disponible por este medio se basa en la Reforma al Reglamento para la Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno, expedida en el Suplemento del Registro Oficial 484 del 31 de diciembre del 2001. Este formato variará de acuerdo a la Normativa Tributaria Vigente.

El formato de la conciliación tributaria está basado en el formulario 101, Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Formulario Único - Sociedades, vigente a partir del 10 de enero de 2002, de acuerdo con la resolución No. 64, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500. El formato y la presentación de estos anexos en el informe de cumplimiento tributario debe basarse en los formularios y en la Normativa Tributaria vigentes.

Las abreviaciones utilizadas en este anexos son las siguientes:

CT	Código Tributario
LRTI	Ley de Régimen Tributario Interno
RLRTI	Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno
LRFP	Ley de Reforma de las Finanzas Públicas
DT	Disposición Transitoria
L	Ley

b. En caso de existir este rubro, deben detallarse sus componentes.

c. Este valor se refiere a tratamientos por leyes especiales que afectan la determinación del Impuesto a la Renta.

d. Detallar las cuentas contables en las que registra cada partida o, en el caso de que una partida sea el resultado de la sumatoria de varias cuentas, detallar dichas cuentas.

e. Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

f. Este valor no debe incluir los porcentajes o valores que las empresas destinen por disposición legal, estatutaria o por voluntad de los socios a: participaciones especiales sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa; retenciones anticipadas por concepto del impuesto a la renta sobre dividendos que se paguen o acrediten a los socios propietarios de la misma, y a otras participaciones similares que puedan hacerse sobre las utilidades líquidas anuales.
Si el contribuyente destinó una participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar, como una nota especial al pie de este anexo, el asiento contable con el cual se registró dicha participación.
En caso de que el contribuyente haya incurrido en un error contable, registrando como un gasto la participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, o los anticipos sobre dichas utilidades, y al cierre del ejercicio estos valores no fueran reclasificados, se revelarán estos rubros como gastos no deducibles (CUADRO NO. 20 de este anexo). Estos valores, recibidos por los directores, gerentes o administradores de la empresa, constituirán ingresos exentos para el beneficiario, en virtud de que son destinados luego de la liquidación del impuesto a la renta de la compañía.

Nota Especial:
Consideraciones Especiales acerca de la Aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad:

Supremacía de la Ley Tributaria.-

Por principio general, hay que tomar en cuenta que las disposiciones de las normas tributarias prevalecen sobre toda otra norma de leyes generales o especiales y sólo pueden ser modificadas o derogadas por disposición expresa de otra Ley destinada específicamente a tales fines. Por tanto, no son aplicables por la Administración ni por los órganos jurisdiccionales las Leyes y Decretos que de cualquier manera contravengan este precepto.

FUENTE: Art. 2 del Código Tributario

En Derecho Publico se permite solo lo que expresamente se establece en la norma.-

Conforme a la Doctrina, el Derecho Tributario es parte del Derecho Público, por lo que la Administración ejerce su gestión administrativa en el estricto apego a las normas tributarias vigentes, sin poder realizar más allá de lo que la norma le permite. Así, el artículo 101 del Código Tributario recoge este principio general cuando señala que es deber de la Administración Tributaria ejercer sus potestades con arreglo a las disposiciones del Código Tributario y a las normas tributarias aplicables.

La norma tributaria no permite la aplicación del sistema de Corrección Monetaria Integral.-

El Sistema de Corrección Monetaria de los Estados Financieros buscaba revalorizar las cuentas de activos y pasivos no monetarios y el patrimonio, cuyos valores en libros sean susceptibles de ser diferentes del valor de mercado como resultado de la inflación, la devaluación o de pactos de ajuste.

La norma contemplaba la aplicación de dicho sistema desde 1991. Sin embargo, a propósito del establecimiento del nuevo régimen monetario de dolarización, se derogó la disposición que contemplaba dicho sistema, mediante el artículo 100 literal c, de la Ley 2000-4, publicada en el Registro Oficial 34-S de 13 de marzo del 2000.

En consecuencia, a partir de abril del 2000 para efectos tributarios no se contempla el sistema de corrección monetaria. En los casos que por disposiciones de otros órganos de control se contemple la revalorización, ésta no tendrá efectos tributarios. De igual forma, tampoco tendrá efectos tributarios la depreciación por el mayor valor de los activos revalorizados (es decir, no será deducible).

Ingresos Exentos.-

Para fines de la determinación y liquidación del impuesto a la renta, están exonerados exclusivamente los ingresos que contempla la Ley tributaria (Art. 9 LRTI y Art. 10 del RLRTI).

Deberá tomarse en cuenta para la obtención de la base imponible de impuesto a la renta, según la normativa tributaria ecuatoriana vigente, solamente los ingresos o ganancias realizados.

Gastos deducibles.-

Se debe aclarar que para determinar la base imponible sujeta a impuesto a la renta, se deducirán los gastos que se efectúen para obtener, mantener y mejorar los ingresos de fuente ecuatoriana que no estén exentos así como aquellas provisiones expresamente establecidas por la ley (Art. 10 de la LRTI y Cap. IV del RLRTI); por lo tanto, no se hará extensible a otras provisiones determinadas por otras leyes u organismos de control.

Deberá tomarse en cuenta para la obtención de la base imponible de impuesto a la renta, según la normativa tributaria ecuatoriana vigente, solamente los gastos o pérdidas realizados.

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 3 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 19
DETALLE DE INGRESOS EXENTOS

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Valor Según la Cía. (a)
Dividendos y utilidades recibidas (Art. 9 LRTI, numeral 1; Art. 9 RLRTI).			0.00
Ingresos obtenidos por instituciones del Estado (Art. 9 LRTI, numeral 2; Art. 12 RLRTI).			0.00
Por convenios internacionales (Art. 9 LRTI, numeral 3; Art. 13 RLRTI).			0.00
Los generados por los bienes que posean en el país los Estados extranjeros y organismos internacionales bajo condición de reciprocidad (Art.9 LRTI, numeral 4).			0.00
Los obtenidos por instituciones de carácter privado sin fines de lucro legalmente constituidas (Art. 9 LRTI, numeral 5; Art. 15 RLRTI).			0.00
Intereses percibidos por personas naturales por depósitos de ahorro a la vista (Art. 9 LRTI, numeral 6).			0.00
Los que perciban los beneficiarios del IESS, por toda clase de prestaciones que otorga esta entidad (Art. 9 LRTI, numeral 7).			0.00
Los percibidos por institutos de educación superior estatales, amparados en la Ley de Universidades y Escuelas Politécnicas (Art. 9 LRTI, numeral 8).			0.00
Los percibidos por las comunas, pueblos indígenas, cooperativas, uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas (Art. 9 LRTI, numeral 9; Art. 16 RLRTI).			0.00
Los provenientes de loterías auspiciadas por la Junta de Beneficencia de Guayaquil y por Fe y Alegría (Art. 9 LRTI, numeral 10).			0.00
Viáticos que se conceden a empleados y funcionarios del Estado, así como los gastos de viaje, hospedaje y alimentación que reciban los empleados del sector privado, siempre que se encuentren debidamente soportados (Art. 9 LRTI, numeral 11; Art 18 RLRTI).			0.00
Los obtenidos por discapacitados debidamente calificados y los percibidos por personas mayores de 65 años (Art. 9 LRTI, numeral 12).			0.00
Provenientes de inversiones no monetarias efectuadas entre compañías petroleras que hayan suscrito contratos con el Estado (Art. 9 LRTI, numeral 13).			0.00
Por enajenación ocasional de inmuebles, acciones o participaciones (Art. 9 LRTI, numeral 14).			0.00
Las ganancias de capital o rendimientos distribuidos por los fondos de inversión, fondos de cesantía y fideicomisos mercantiles a sus beneficiarios (Art. 9 LRTI, numeral 15).			0.00
Las indemnizaciones por seguros, exceptuando los provenientes del lucro cesante (Art. 9 LRTI, numeral 16).			0.00
Rendimientos financieros en títulos emitidos por el sector público, con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).			0.00
Intereses de cédulas hipotecarias emitidos con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).			0.00
Intereses de bonos de garantía general o específica y bonos de prenda. Incluyendo las operaciones de reporto, emitidos con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).			0.00
Intereses de obligaciones emitidas por sociedades, mayores a un año a través de la Bolsa de Valores, emitidas con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124)			0.00
Intereses de obligaciones pactadas en UVC, emitidas con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).			0.00
Otros (detallar)			0.00

TOTAL INGRESOS EXENTOS **CUADRO NO. 18** **0.00**

NOTAEXPLICATIVA: El cuadro numero 18, no aplica debido a que este año la empresa no tuvo ingresos exentos de impuesto a la renta

NOTA GENERAL:

a. Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 4 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 20

DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Valor Según Cía. (a)
Los intereses en la parte que exceda de las tasas autorizadas por el Directorio del Banco Central del Ecuador (Art. 10 LRTI, numeral 2).			0,00
Intereses y costos financieros de los créditos externos no registrados en el Banco Central del Ecuador (Art. 10 LRTI, numeral 2).			0,00
Intereses y multas que deba pagar el sujeto pasivo por el retraso en el pago de impuestos, tasas, contribuciones y aportes al sistema de seguridad social (Art. 10 LRTI, numeral 3).		8163 F A RCG 99 99 AD OTR IMUL	2.068,64
		8163 F C RCG 99 99 AD OTR IMUL	1.552,25
		8163 F F RCG 99 99 AD OTR IMUL	1.114,96
		8163 F O RCG 99 99 CC OTR IMUL	1,71
Gravámenes que se hayan integrado al costo de bienes y activos e impuestos por los que pueda trasladar u obtener crédito tributario (Art. 10 LRTI, numeral 3).			0,00
Impuesto a la Renta (Art. 10 LRTI, numeral 3).			0,00
Pérdidas cubiertas por seguros (Art. 10 LRTI, numeral 5).			0,00
Gastos de viaje superiores al 3% del ingreso gravado (Art. 10 LRTI, numeral 6) (c).	CUADRO No. 25		20.718,50
Remuneraciones no aportadas al IESS hasta la fecha de declaración de Impuesto a la Renta (Art. 10 LRTI, numeral 9).		6051 F O RCG ZA GY OP S&O SPRE	7.155,23
		6051 F O RCG ZR ES OP S&O SPRE	20,00
		6084 F O RCG ZA GY OP OCE BESP	706,06
		8025 9 9 RCG 99 99 AD OCE BESP	100,00
		8025 F A RCG 99 99 AD OCE BESP	511,45
		8010 F A RCG 99 99 AD S&O SPRE	5.496,32
		8010 F P RCG 99 99 AD S&O SPRE	279,94
		8010 F R RCG 99 99 AD S&O SPRE	30,00
Provisiones por Cuentas Incobrables que excedan los límites establecidos por la ley (Art. 10 LRTI, numeral 11).			0,00
Provisiones por Créditos Incobrables concedidos por la sociedad al socio, su cónyuge o a sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad y a sociedades relacionadas (Art. 10 LRTI, numeral 11).			0,00
Las provisiones realizadas por los créditos que excedan los porcentajes determinados en el artículo 72 de la Ley General de Instituciones Financieras, así como por créditos vinculados (Art. 10 LRTI, numeral 11).			0,00
Pérdida por enajenación de activos fijos o corrientes por transacciones entre sociedades o partes relacionadas (Art. 11 LRTI).			0,00
Provisiones para desahucio (Art. 10, numeral 9 LRTI)			0,00
Provisión para jubilación patronal no respaldada con cálculos actuariales o que exceda los límites establecidos por la ley (Art. 10 LRTI, numeral 14).			0,00
Provisiones de gastos no respaldados con contratos o comprobantes de venta (Art. 10 LRTI, numeral siguiente al 17).			0,00
Los pagos al exterior de intereses y costos financieros, por concepto de importaciones, que excedan las tasas máximas fijadas por el Directorio del Banco Central, siempre que no estén sujetos a retención en la fuente (Art. 13 LRTI).			0,00
Otros pagos al exterior , costos y gastos sobre los que no se ha practicado retención en la fuente (Art. 13 LRTI, Art. 26 RLRTI num. 8).			0,00
Comisiones por exportaciones que consten en el respectivo contrato y las pagadas para la promoción del turismo receptivo que excedan el 2% del valor de la exportación (Art. 13 LRTI, numeral 4).			0,00
Pérdida por baja de inventarios no soportada por declaración jurada ante un juez o notario (Art. 21 RLRTI, numeral 8, literal b).			0,00
Pérdidas generadas por la transferencia ocasional de acciones, participaciones o derechos en sociedades (Art. 21 RLRTI, numeral 8, literal d).			0,00
Gastos de gestión que exceden el 2% de los gastos generales (Art. 21 RLRTI, numeral 11).	CUADRO No. 24		0,00
Descuentos en negociación de valores cotizados en bolsa, en la porción que sobrepase las tasas de descuento vigentes (Art. 22 RLRTI, numeral 6).			0,00
Gastos personales del contribuyente (Art. 26 RLRTI, numeral 1).			0,00
Depreciaciones, amortizaciones, provisiones y reservas que excedan los límites establecidos por la Ley (a) (Art. 10 LRTI, num. 7,8,11- Art.21 num. 6 literal f RLRTI).		5008 V D RCG 99 99 OP DNO DNOR	214.183,99
		5009 V D RCG 99 99 OP DRM DRMO	846,86
Las pérdidas o destrucción de bienes no utilizados para la generación de rentas gravadas y no exentas (Art. 21 RLRTI, numeral 8, literal a).			0,00
Pérdida o destrucción de joyas, colecciones artísticas y otros bienes de uso personal (Art. 26 RLRTI, numeral 4).			0,00
Donaciones, subvenciones y otras asignaciones en dinero, en especie o en servicios que constituyan empleo de la renta, cuya deducción no sea permitida por la ley (Art. 26 RLRTI, numeral 5).		8165 F A RCG 99 99 AD OTR DONA	206,00
Intereses y otros costos financieros que debieron capitalizarse como activos fijos, hasta que éstos se incorporen a la producción (Art. 22 RLRTI, numeral 4).			0,00
Valores registrados en costos o gastos que no se sometieron a retención en la fuente (Art. 26 RLRTI, numeral 8).			0,00
Efecto de depreciaciones de reavalúos de Activos Fijos o pérdidas en ventas de bienes reavaluados (Art. 21, Numeral 6, literal f del RLRTI).			0,00
Mermas de combustibles y aceites del proceso de almacenamiento y transporte sin disponer de la resolucion del Director del SRI(Art 21(13) RALRTI)		6303 F I RCG ZG PT OP VAR MERG	860,32
		6303 F I RCG ZG PY OP VAR MERG	46,50
		6303 F I RCG ZO LM OP VAR MERG	118,87
		6303 F I RCG ZO PS OP VAR MERG	73,84
		6303 F I RCG ZR ES OP VAR MERG	4.624,59
		6303 F I RCG ZR FU OP VAR ACEI	11,06
		6303 F I RCG ZR FU OP VAR MERG	195,64
Costos y gastos no sustentados con comprobantes de ventas autorizados por el Reglamento de comprobantes de Venta y de Retencion (Art 26 (7) RALRTI)		4999 F 9 RCG 99 99 99 999 AJES	45,54
		5003 V D RCG 99 99 OP MRM MOTO	487,40
		5013 V D RCG ZR QV OP VAR RECT	250,00

AIFA S.A.

ANEXO 10

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(Página 4 de 8)

(En US Dólares)

CUADRO No. 20

DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Valor Según Cía. (a)
		6080 F I RCG ZG PT OP GGT ALIM	1.706,12
		6080 F I RCG ZO LM OP GGT ALIM	1.706,12
		6080 F I RCG ZO PS OP GGT ALIM	1.706,12
		6080 F I RCG ZR ES OP GGT ALIM	1.706,11
		6080 F I RCG ZR ES OP OCE ALIM	49,40
		6080 F I RCG ZR QV OP GGT ALIM	1.706,09
		6080 F M RCG ZA GY OP OCE ALIM	38,97
		6081 F I RCG ZG PT OP GGT UNIF	6,90
		6081 F I RCG ZO LM OP GGT UNIF	6,90
		6081 F I RCG ZO PS OP GGT UNIF	6,90
		6081 F I RCG ZR ES OP GGT UNIF	6,90
		6081 F I RCG ZR QV OP GGT UNIF	6,90
		6085 F I RCG ZG PT OP OCE OCEM	43,68
		6085 F I RCG ZG PY OP OCE OCEM	0,00
		6085 F I RCG ZO LM OP OCE OCEM	43,68
		6085 F I RCG ZO PS OP OCE OCEM	43,68
		6085 F I RCG ZR ES OP OCE OCEM	43,68
		6085 F I RCG ZR QV OP OCE OCEM	43,68
		6090 F I RCG ZR ES OP SOP SOFI	1,00
		6091 F I RCG ZR ES OP SOP SLIM	25,75
		6100 F I RCG ZG PT OP M&R OFCI	60,00
		6100 F I RCG ZR ES OP M&R OFCI	254,07
		6105 F I RCG ZG PT OP M&R M&EQ	85,00
		6105 F I RCG ZO LM OP M&R M&EQ	25,00
		6105 F I RCG ZO PS OP M&R M&EQ	25,00
		6105 F I RCG ZR ES OP M&R M&EQ	125,08
		6105 F I RCG ZR QV OP M&R M&EQ	30,50
		6106 F I RCG ZA GY OP M&R MEOF	45,00
		6108 F I RCG ZG PT OP GGT PIST	71,59
		6108 F I RCG ZG PT OP M&R PIST	284,20
		6108 F I RCG ZO LM OP GGT PIST	71,59
		6108 F I RCG ZO PS OP GGT PIST	71,59
		6108 F I RCG ZR ES OP GGT PIST	71,59
		6108 F I RCG ZR QV OP GGT PIST	71,57
		6112 F I RCG ZG PY OP M&R PLPR	120,00
		6150 F I RCG ZA GY OP GVH V#29	127,10
		6150 F I RCG ZG PT OP GVH V#14	253,55
		6150 F I RCG ZG PT OP GVH V#34	186,45
		6150 F I RCG ZG PT OP GVH V#38	5,00
		6150 F I RCG ZO LM OP GVH V#17	20,55
		6150 F I RCG ZO PS OP GVH V#10	5,00
		6150 F I RCG ZO PS OP GVH V#15	5,00
		6150 F I RCG ZR ES OP GVH V#27	11,00
		6150 F I RCG ZR ES OP GVH V#37	5,00
		6150 F I RCG ZR ES OP GVH V#41	5,00
		6150 F I RCG ZR QV OP GVH V#15	30,04
		6150 F I RCG ZR QV OP GVH V#30	823,88
		6150 F I RCG ZR QV OP GVH V#32	5,00
		6150 F T RCG ZA GY OP GVH V#40	5,00
		6150 F T RCG ZA GY OP GVH V#44	40,00
		6151 F I RCG ZG PT OP GGT V#28	46,53
		6151 F I RCG ZO LM OP GGT V#28	46,53
		6151 F I RCG ZO PS OP GGT V#28	46,53
		6151 F I RCG ZR ES OP GGT V#28	46,53
		6151 F I RCG ZR QV OP GGT V#28	46,51
		6152 F I RCG ZO PS OP GVH V#19	25,00
		6153 F I RCG ZO LM OP GVH V#42	80,80
		6153 F I RCG ZO PS OP GVH V#42	80,80
		6155 F I RCG ZG PT OP GVH GAGU	50,00
		6172 F I RCG ZG PT OP H&S GPOF	235,20
		6172 F I RCG ZO LM OP H&S GPOF	130,00
		6192 F O RCG ZR ES OP M&T MINT	10,00
		6193 F I RCG ZG PT OP GGT VIAT	62,40
		6193 F I RCG ZO LM OP GGT VIAT	62,40
		6193 F I RCG ZO PS OP GGT VIAT	62,40
		6193 F I RCG ZR ES OP GGT VIAT	62,40
		6193 F I RCG ZR QV OP GGT VIAT	62,40
		6200 F I RCG ZR QV OP SBA EELE	80,00
		6201 F I RCG ZG PT OP GGT TELF	13,44
		6201 F I RCG ZO LM OP GGT TELE	13,44
		6201 F I RCG ZO PS OP GGT TELE	13,44
		6201 F I RCG ZR ES OP GGT TELE	13,44
		6201 F I RCG ZR QV OP GGT TELE	13,44
		6300 F I RCG ZG PT OP GGT VARI	1.305,20
		6300 F I RCG ZO LM OP GGT VARI	1.305,20
		6300 F I RCG ZO PS OP GGT VARI	1.305,20
		6300 F I RCG ZR ES OP GGT VARI	1.305,18
		6300 F I RCG ZR QV OP GGT VARI	1.305,14
		6301 F I RCG ZG PT OP GGT MEDI	33,54
		6301 F I RCG ZO LM OP GGT MEDI	33,54
		6301 F I RCG ZO PS OP GGT MEDI	33,54
		6301 F I RCG ZR ES OP GGT MEDI	33,54
		6301 F I RCG ZR QV OP GGT MEDI	33,57
		8020 F 9 RCG 99 99 PQ GGT ALIM	170,76

AIFA S.A.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

ANEXO 10

CUADRO No. 20
DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Valor Según Cía. (a)
		8020 F A RCG 99 99 AD DIR ALIM	4.125,30
		8020 F A RCG 99 99 AD OCE ALIM	127,50
		8020 F F RCG 99 99 AD OCE ALIM	74,18
		8020 F R RCG 99 99 AD OCE ALIM	4,49
		8020 F Y RCG 99 99 AD OCE ALIM	174,58
		8023 F A RCG 99 99 AD GGT SV&S	1.914,00
		8024 F A RCG 99 99 AD OCE OGDP	400,72
		8024 F F RCG 99 99 AD OCE OGDP	80,00
		8024 F P RCG 99 99 AD OCE OGDP	35,00
		8041 F F RCG 99 99 AD SOP SCOM	2,20
		8041 F S RCG 99 99 AD SOP SCOM	30,00
		8044 F S RCG 99 99 AD SOP ANCA	2.280,71
		8060 F A RCG 99 99 AD M&R M&EQ	288,57
		8090 F F RCG 99 99 AD OCE MINT	54,00
		8091 F P RCG 99 99 AD GVE GVAE	2.422,75
		8093 F A RCG 99 99 AD GVE TAER	445,01
		8101 F A RCG 99 99 AD SBA TYRF	16,48
		8101 F F RCG 99 99 AD SBA TELF	50,00
		8101 F O RCG 99 99 AD SBA TECE	66,04
		8112 F A RCG 99 99 AD GGT ATER	1.423,96
		8112 F A RCG 99 99 AD RPU ATER	433,00
		8112 F P RCG 99 99 AD RPU ATER	307,87
		8113 F A RCG 99 99 AD ACC RDAE	329,62
		8113 F A RCG 99 99 AD RPU RDAE	1.383,96
		8134 F 9 RCG 99 99 AD ICO RF03	61,87
		8162 F F RCG 99 99 AD OTR GBAN	1,40
		8164 F A RCG 99 99 99 OTR GALE	35,38
		8164 F A RCG 99 99 AD OTR GALE	1.003,40
		8166 F P RCG 99 99 AD GGT SUSC	116,90
		8173 F S RCG 99 99 AD OTR ONNE	16,80
		8200 F A RCG 99 99 AD GVH V#18	5,00
		8200 F A RCG 99 99 AD GVH V#28	5,00
		8200 F A RCG 99 99 AD GVH V#39	130,50
		8200 F A RCG 99 99 AD GVH V#31	49,12
		8200 F A RCG 99 99 AD GVH V#36	32,22
		8201 F A RCG 99 99 AD GVH V#39	39,60
		8212 F 9 RCG 99 99 PQ GGT GVTE	36,30
		9603 F 9 RCG 99 99 99 OTR GA00	1.229,69
		9800 F 9 RCG 99 99 99 OTR GA02	530,62
		9800 F 9 RCG 99 99 99 OTR GA03	20,76
		9800 F 9 RCG 99 99 99 OTR GA99	600,00
Otros Gasto No Deducibles (detallar):			
Gastos no sustentados			0,00

TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES **CUADRO NO. 18** **301.588,00**

NOTAS GENERALES:

a. **Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 5 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 21
DETALLE DE OTRAS DEDUCCIONES

OTRAS DEDUCCIONES (Leyes especiales) (a)	Cuadro relacionado	Valor	Cuentas Contables de la Compañía	Efecto Tributario (b)
Total	CUADRO NO. 18	0		

NOTAS GENERALES:

a. El detalle de las leyes especiales aplicadas se encuentra en el ANEXO No. 2 (CUADRO No. 2). La suma de estos valores corresponde al valor detallado en el ANEXO No. 2 (CUADRO No. 2) como *Crédito Tributario por Leyes Especiales.*

b. Por ejemplo: *"Deducción del 50% del impuesto a pagar".*

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

AIFA S.A.
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 22
CÁLCULO DE LA AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA TRIBUTARIA (c)

Detalle	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Utilidad contable			0.00
(-) 15% de participación a trabajadores (a)		CUADRO NO. 18	0.00
Utilidad después de participaciones			0.00
(-) Ingresos exentos			0.00
(-) Otras deducciones			0.00
(+) Gastos no deducibles			0.00
(-) Otras partidas conciliatorias no gravadas (b)			0.00
Utilidad Gravable			0.00
Límite de amortización de pérdidas tributarias (25%)			0.00

CUADRO No. 23
DETALLE DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS (c)
Al 31 de diciembre de 2003

Detalle	Vigencia	Valor Histórico	Amortización Año 1997	Amortización Año 1998	Amortización Año 1999	Amortización Año 2000	Amortización Año 2001	Amortización Año 2002	Cuadro Relacionado	Amortización Año 2003	Saldo Acumulado	Saldo a Diciembre 31, 2003
		{1}	{2}	{3}	{4}	{5}	{6}	{7}		{8}	{9} = {2}+{3}+{4}+{5}+{6}+{7}+{8}	{1} - {9}
Pérdida 1998	Hasta 2003											
Según Declaración convertidos a U.S. dólares NEC-17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 1999	Hasta 2004											
Según Declaración convertidos a U.S. dólares NEC-17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2000	Hasta 2005											
Según Declaración convertidos a U.S. dólares NEC-17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2001	Hasta 2006											
Según Declaración convertidos a U.S. dólares NEC-17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2002	Hasta 2007											
Según Declaración convertidos a U.S. dólares NEC-17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Total según Declaraciones convertidos a U.S. dólares NEC-17		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	CUADRO NO. 18	0.00	0.00	0.00

NOTAS GENERALES:

a. Este valor no debe incluir los porcentajes o valores que las empresas destinen por disposición legal, estatutaria o por voluntad de los socios a: participaciones especiales sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa; retenciones anticipadas por concepto del impuesto a la renta sobre dividendos que se paguen o acrediten a los socios propietarios de la misma, y a otras participaciones similares que puedan hacerse sobre las utilidades líquidas anuales.
Si el contribuyente destinó una participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar, como una nota especial al pie de este anexo, el asiento contable con el cual se registró dicha participación.
En caso de que el contribuyente haya registrado como un gasto la participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar este rubro como un gasto NO DEDUCIBLE, dentro del CUADRO NO. 20 de este anexo.

b. Corresponde a partidas conciliatorias **no gravadas**, por ejemplo, la reversión de una provisión considerada en años anteriores como no deducible.

c. El cálculo para la amortización de la pérdida tributaria se encuentra normado en el artículo 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 7 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 24

ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE GESTIÓN (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Total Gastos de Administración y Ventas	779			1.431.914,26
(-) Valor de gastos de gestión durante el ejercicio actual				15.203,22
Total Gastos Generales (Base para el Cálculo del Máximo de Gastos de Gestió Deducibles)				1.416.711,04
Porcentaje de deducción Máximo				2,00%
Máximo de Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)				28.334,22
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				15.203,22
PT-Atención a Clientes		6302 F I 999 ZG PT OP VAR ATCL		89,77
PS-Atención a Clientes		6302 F I 999 ZG PS OP VAR ATCL		15,50
ES-Atención a Clientes		6302 F I 999 ZR ES OP VAR ATCL		17,96
QV-Atención a Clientes		6302 F I 999 ZR QV OP VAR ATCL		44,56
QY-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZA QY OP VAR ATER		29,54
PT-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZG PT OP VAR ATER		142,35
LM-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZG LM OP VAR ATER		4,48
PS-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZG PS OP VAR ATER		102,87
ES-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZR ES OP VAR ATER		241,80
FU-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZR FU OP VAR ATER		10,00
QV-Atención a Terceros		6304 F I 999 ZR QV OP VAR ATER		312,47
Sala de clientes		6305 F I 999 ZG PT OP VAR DRTV		398,72
Sala de clientes		6305 F I 999 ZG LM OP VAR DRTV		283,20
Sala de clientes		6305 F I 999 ZR ES OP VAR DRTV		32,00
Sala de clientes		6305 F I 999 ZR QV OP VAR DRTV		526,40
A-Atencion a Clientes		8110 F A 999 99 99 AD RPU ATCL		1.510,69
A-Atencion a Terceros		8112 F A 999 99 99 AD GND ATER		8,51
A-Atencion a Terceros		8112 F A 999 99 99 AD RPU ATCF		105,33
A-Atencion a Terceros		8112 F A 999 99 99 AD RPU ATER		1.111,46
A-GEG-Atencion a Terceros		8112 F A GEG 99 99 AD RPU ATER		127,71
A-GEG-Atencion a Terceros		8112 F A GGT 99 99 AD RPU ATER		1.539,43
Atencion a Terceros		8112 F A GGT 99 99 TQ RPU ATER		109,09
A-Atencion a Terceros		8112 F A RCG 99 99 AD GGT ATER		1.423,98
A-Atencion a Terceros		8112 F A RCG 99 99 AD RPU ATER		426,49
F-Atencion a Terceros		8112 F F 999 99 99 AD RPU ATER		15,50
Y-Atencion a Terceros		8112 F I 999 99 99 99 RPU ATER		43,40
O-Atencion a Terceros		8112 F O 999 99 99 AD RPU ATER		3,00
Atencion a Proveedores		8112 F P PRE 99 99 AD RPU APRO		81,29
Atencion a Terceros		8112 F P PRE 99 99 AD RPU ATER		4.427,46
F-Atencion a Terceros		8112 F P RCG 99 99 AD RPU ATER		307,87
R-Atencion a Terceros		8112 F R 999 99 99 AD RPU ATER		19,03
A-Reunion de Directorio, Acc o Emp.		8113 F A 999 99 99 AD ACC RDAE		329,62
A-Reunion directorio, acc y emp		8113 F A 999 99 99 AD RPU RDAE		1.383,96
Gastos de Gestión no deducibles (b)			CUADRO NO. 20	0,00
Gastos de Gestión durante el ejercicio				15.203,22
Máximo Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)				28.334,22
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles (d)				0,00
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				15.203,22

NOTAS GENERALES:

a. La base legal para la deducción de los gastos de gestión en el cálculo del Impuesto a la Renta se encuentra en el Art. 21 del RLRTI, numeral 11.

b. Corresponde al valor detallado en el CUADRO No. 20, DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES.

c. Corresponden a los casilleros del formulario 101, *Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Formulario Único-Sociedades*, vigente a partir del 10 de enero de 2002, de acuerdo con la resolución No. 84, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500. El formato y la presentación de estos anexos en el informe de cumplimiento tributario debe basarse en los formularios y en la Normativa Tributaria vigentes.

d. La fórmula de esta diferencia únicamente revelará valores positivos, los mismos que se darán solo cuando el contribuyente haya tomado en exceso los gastos de gestión deducibles, para el cálculo del impuesto a la renta. Caso contrario, el valor de la diferencia será 0 (cero).

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 8 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 25

ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Ingresos Gravados:				
Total Ingresos	699			3.757.509,00
(-) Dividendos Percibidos en Efectivo	804			0,00
(-) Otras Rentas Exentas y No Gravadas	805			0,00
Total ingresos gravados				3.757.509,00
Porcentaje de deducción Máximo				3,00%
Máximo de Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)				112.725,27
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				133.443,81
		6030 F D 999 99 99 OP OCE ALIM		31,48
		6030 F N BYZ 99 99 OP OCE ALIM		250,00
		6030 F N BZA 99 99 OP OCE ALIM		476,31
		6030 F N FIJ 99 99 OP OCE ALIM		9.246,54
		6036 F N BYZ 99 99 OP OCE VITR		42,75
		6036 F N BZA 99 99 OP OCE VITR		134,13
		6036 F N FIJ 99 99 OP OCE VITR		1.339,82
		6080 F I 999 ZA GY OP OCE ALIM		365,12
		6080 F I 999 ZG PT OP OCE ALIM		555,07
		6080 F I 999 ZG PY OP OCE ALIM		68,80
		6080 F I 999 ZO LM OP OCE ALIM		112,07
		6080 F I 999 ZO PS OP OCE ALIM		109,75
		6080 F I 999 ZR ES OP OCE ALIM		767,96
		6080 F I 999 ZR QV OP OCE ALIM		183,68
		6080 F I GGT ZG PT OP OCE ALIM		261,28
		6080 F I GGT ZG PY OP OCE ALIM		100,00
		6080 F I GGT ZO LM OP OCE ALIM		261,26
		6080 F I GGT ZO PS OP OCE ALIM		261,25
		6080 F I GGT ZR ES OP OCE ALIM		261,28
		6080 F I GGT ZR QV OP OCE ALIM		261,30
		6080 F I RCG ZG PT OP GGT ALIM		1.706,12
		6080 F I RCG ZO LM OP GGT ALIM		1.706,12
		6080 F I RCG ZO PS OP GGT ALIM		1.706,12
		6080 F I RCG ZR ES OP GGT ALIM		1.706,11
		6080 F I RCG ZR ES OP OCE ALIM		49,40
		6080 F I RCG ZR QV OP GGT ALIM		1.706,09
		6080 F M AYM ZA GY OP OCE ALIM		234,26
		6080 F M CHA ZA GY OP OCE ALIM		287,98
		6080 F M CHF ZR AD OP OCE ALIM		293,57
		6080 F M JMN ZA GY OP OCE ALIM		174,37
		6080 F M MC1 ZA GY OP OCE ALIM		22,97
		6080 F M MC1 ZG PT OP OCE ALIM		922,02
		6080 F M MC1 ZO LM OP OCE ALIM		974,14
		6080 F M MC1 ZO PS OP OCE ALIM		727,38
		6080 F M MC1 ZR ES OP OCE ALIM		2.370,35
		6080 F M MC1 ZR QV OP OCE ALIM		950,20
		6080 F M MC2 ZA GY OP GND ALIM		38,97
		6080 F M MC2 ZA GY OP OCE ALIM		1.384,70
		6080 F M MC2 ZG PT OP OCE ALIM		1.629,14
		6080 F M MC2 ZO PS OP OCE ALIM		14,40
		6080 F M MC2 ZR ES OP OCE ALIM		572,00
		6080 F M SEC ZA GY OP OCE ALIM		8,40
		6080 F O ABA ZG PT OP OCE ALIM		2.718,66
		6080 F O ABA ZO LM OP OCE ALIM		1.018,71
		6080 F O ABA ZO PS OP OCE ALIM		846,11
		6080 F O ABA ZR ES OP OCE ALIM		3.265,65
		6080 F O ABA ZR QV OP OCE ALIM		2.077,65
		6080 F O IJM ZA GY OP OCE ALIM		797,22
		6080 F O JCO ZA GY OP OCE ALIM		5,00
		6080 F O JOP ZA GY OP OCE ALIM		106,39
		6080 F O JZO ZG PT OP OCE ALIM		1.267,76
		6080 F O JZO ZO LM OP OCE ALIM		217,51
		6080 F O JZO ZO PS OP OCE ALIM		1.017,89
		6080 F O JZO ZR ES OP OCE ALIM		1.132,44
		6080 F O JZO ZR QV OP OCE ALIM		1.169,54
		6080 F O MES ZA GY OP OCE ALIM		9,60
		6080 F O SEG ZA GY OP OCE ALIM		286,67
		6080 F O SEG ZG PS OP OCE ALIM		52,37
		6080 F O SEG ZG PT OP OCE ALIM		1.273,76
		6080 F O SEG ZO PS OP OCE ALIM		67,20
		6080 F O SEG ZR ES OP OCE ALIM		525,13
		6080 F O SEG ZR QV OP OCE ALIM		19,50
		6080 F T AYT ZA GY OP OCE ALIM		1.474,77
		6080 F T IJ1 ZA GY OP OCE ALIM		680,61
		6080 F T IJ2 ZA GY OP OCE ALIM		99,86
		6080 F Y 999 ZO LM OP OCE ALIM		2,31
		6080 F Y 999 ZO PS OP OCE ALIM		2,31
		6191 F I 999 ZA GY OP M&T TRAE		406,16
		6191 F I 999 ZG PT OP M&T TRAE		226,80
		6191 F I 999 ZR ES OP M&T TRAE		448,04
		6191 F I GGT ZR LL PC M&T TRAE		19.532,97

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 8 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 25

ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía									Cuadro Relacionado	Valor
		6191	F	M	JMN	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		558,56
		6191	F	M	MC2	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		308,60
		6191	F	O	JCO	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		121,00
		6191	F	O	JPO	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		2.049,50
		6191	F	T	AYT	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		422,68
		6191	F	T	IJ1	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		422,68
		6191	F	T	IJ2	ZA	GY	OP	M&T	TRAE		102,80
		6192	F	I	999	ZA	GY	OP	M&T	MINT		1,00
		6192	F	I	GGT	ZG	PY	OP	M&T	MINT		200,00
		6192	F	M	ABA	ZR	QV	OP	M&T	MINT		15,00
		6192	F	M	AYM	ZA	GY	OP	M&T	MINT		59,76
		6192	F	M	CHA	ZA	GY	OP	M&T	MINT		72,27
		6192	F	M	JMN	ZA	GY	OP	M&T	MINT		35,34
		6192	F	M	MC1	ZA	GY	OP	M&T	MINT		8,00
		6192	F	M	MC1	ZG	PT	OP	M&T	MINT		137,50
		6192	F	M	MC1	ZO	LM	OP	M&T	MINT		64,10
		6192	F	M	MC1	ZO	PS	OP	M&T	MINT		28,50
		6192	F	M	MC1	ZR	ES	OP	M&T	MINT		86,00
		6192	F	M	MC1	ZR	QV	OP	M&T	MINT		56,00
		6192	F	M	MC2	ZA	GY	OP	M&T	MINT		108,05
		6192	F	M	MC2	ZA	PT	OP	M&T	MINT		1,00
		6192	F	M	MC2	ZG	PT	OP	M&T	MINT		77,60
		6192	F	M	MC2	ZO	LM	OP	M&T	MINT		10,00
		6192	F	M	MC2	ZR	ES	OP	M&T	MINT		25,00
		6192	F	M	SEC	ZG	PT	OP	M&T	MINT		2,50
		6192	F	O	ABA	ZG	PT	OP	M&T	MINT		10,00
		6192	F	O	ABA	ZO	LM	OP	M&T	MINT		2,00
		6192	F	O	ABA	ZO	PS	OP	M&T	MINT		11,70
		6192	F	O	ABA	ZR	ES	OP	M&T	MINT		59,00
		6192	F	O	ABA	ZR	QV	OP	M&T	MINT		97,00
		6192	F	O	ABO	ZA	GY	OP	M&T	MINT		27,00
		6192	F	O	ABO	ZG	GY	OP	M&T	MINT		17,00
		6192	F	O	IJM	ZA	GY	OP	M&T	MINT		199,74
		6192	F	O	JZO	ZO	PS	OP	M&T	MINT		4,00
		6192	F	O	JZO	ZR	ES	OP	M&T	MINT		18,70
		6192	F	O	JZO	ZR	QV	OP	M&T	MINT		20,00
		6192	F	O	MES	ZA	GY	OP	M&T	MINT		655,31
		6192	F	O	RCG	ZR	ES	OP	M&T	MINT		10,00
		6192	F	O	SEG	ZA	GY	OP	M&T	MINT		20,50
		6192	F	O	SEG	ZO	PS	OP	M&T	MINT		13,50
		6192	F	O	YBO	ZA	GY	OP	M&T	MINT		15,00
		6192	F	T	AYT	ZA	GY	OP	M&T	MINT		596,11
		6192	F	T	IJ1	ZA	GY	OP	M&T	MINT		295,80
		6192	F	T	IJ2	ZA	GY	OP	M&T	MINT		37,70
		6193	F	I	999	ZR	ES	OP	M&T	VIAT		5,00
		6193	F	I	GGT	ZG	PT	OP	M&T	VIAT		206,56
		6193	F	I	GGT	ZO	LM	OP	M&T	VIAT		206,56
		6193	F	I	GGT	ZO	PS	OP	M&T	VIAT		206,57
		6193	F	I	GGT	ZR	ES	OP	M&T	VIAT		206,57
		6193	F	I	GGT	ZR	QV	OP	M&T	VIAT		206,56
		6193	F	I	RCG	ZG	PT	OP	GGT	VIAT		62,40
		6193	F	I	RCG	ZO	LM	OP	GGT	VIAT		62,40
		6193	F	I	RCG	ZO	PS	OP	GGT	VIAT		62,40
		6193	F	I	RCG	ZR	ES	OP	GGT	VIAT		62,40
		6193	F	I	RCG	ZR	QV	OP	GGT	VIAT		62,40
		6193	F	M	AYM	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		27,72
		6193	F	M	CHF	ZR	AD	OP	M&T	VIAT		187,15
		6193	F	M	MC1	ZG	PT	OP	M&T	VIAT		30,22
		6193	F	M	MC1	ZO	LM	OP	M&T	VIAT		34,50
		6193	F	M	MC1	ZO	PS	OP	M&T	VIAT		9,00
		6193	F	M	MC1	ZR	ES	OP	M&T	VIAT		179,75
		6193	F	M	MC1	ZR	QV	OP	M&T	VIAT		16,00
		6193	F	M	MC2	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		148,00
		6193	F	M	MC2	ZG	PT	OP	M&T	VIAT		72,50
		6193	F	M	MC2	ZR	ES	OP	M&T	VIAT		98,52
		6193	F	O	ABA	ZG	PT	OP	M&T	VIAT		59,21
		6193	F	O	ABA	ZO	LM	OP	M&T	VIAT		42,30
		6193	F	O	ABA	ZO	PS	OP	M&T	VIAT		33,50
		6193	F	O	ABA	ZR	ES	OP	M&T	VIAT		382,30
		6193	F	O	ABA	ZR	QV	OP	M&T	VIAT		16,00
		6193	F	O	IJM	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		24,00
		6193	F	O	JOP	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		4,00
		6193	F	O	JZO	ZG	PT	OP	M&T	VIAT		8,00
		6193	F	O	JZO	ZO	PS	OP	M&T	VIAT		8,00
		6193	F	O	JZO	ZR	QV	OP	M&T	VIAT		8,00
		6193	F	O	SEG	ZG	PT	OP	M&T	VIAT		70,45
		6193	F	O	SEG	ZO	PS	OP	M&T	VIAT		9,00
		6193	F	O	SEG	ZR	ES	OP	M&T	VIAT		26,00
		6193	F	T	AYT	ZA	GY	OP	M&T	HOSJ		48,00
		6193	F	T	AYT	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		10,00
		6193	F	T	IJ1	ZA	GY	OP	M&T	HOSJ		8,00
		6193	F	T	IJ1	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		10,00
		6193	F	T	IJ2	ZA	GY	OP	M&T	VIAT		735,24
		8020	F	9	GGT	99	99	PQ	OCE	ALIM		243,51
		8020	F	9	GGT	99	99	TQ	OCE	ALIM		256,65

AIFA S.A.

ANEXO 10

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(Página 8 de 8)

(En US Dólares)

CUADRO No. 25

ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía								Cuadro Relacionado	Valor
		8020	F	9	RCG	99	99	PQ	GGT	ALIM	170,76
		8020	F	A	999	99	99	AD	DIR	ALIM	425,12
		8020	F	A	999	99	99	AD	OCE	ALIM	209,76
		8020	F	A	CHF	99	99	AD	OCE	ALIM	463,45
		8020	F	A	CNJ	99	99	AD	OCE	ALIM	74,20
		8020	F	A	GEG	99	99	AD	OCE	ALIM	800,21
		8020	F	A	GER	99	99	AD	OCE	ALIM	464,09
		8020	F	A	GGT	99	99	BS	OCE	ALIM	1,50
		8020	F	A	GPP	99	99	AD	OCE	ALIM	4,11
		8020	F	A	MES	99	99	AD	OCE	ALIM	461,06
		8020	F	A	RCG	99	99	AD	DIR	ALIM	3.700,18
		8020	F	A	RCG	99	99	AD	OCE	ALIM	127,50
		8020	F	A	RCP	99	99	AD	OCE	ALIM	7,49
		8020	F	C	ASI	99	99	AD	OCE	ALIM	46,77
		8020	F	C	AUX	99	99	AD	OCE	ALIM	182,37
		8020	F	C	CTD	99	99	AD	OCE	ALIM	42,93
		8020	F	C	GER	99	99	AD	OCE	ALIM	38,78
		8020	F	C	SBI	99	99	AD	OCE	ALIM	12,70
		8020	F	C	SUB	99	99	AD	OCE	ALIM	101,53
		8020	F	F	ASI	99	99	AD	OCE	ALIM	27,56
		8020	F	F	CAJ	99	99	AD	OCE	ALIM	10,07
		8020	F	F	FAC	99	99	AD	OCE	ALIM	76,17
		8020	F	F	JEF	99	99	AD	OCE	ALIM	188,05
		8020	F	F	RCG	99	99	AD	OCE	ALIM	74,18
		8020	F	F	SEC	99	99	AD	OCE	ALIM	6,31
		8020	F	O	GER	99	99	CC	OCE	ALIM	843,09
		8020	F	O	JCO	99	99	CC	OCE	ALIM	52,08
		8020	F	O	SEC	99	99	CC	OCE	ALIM	19,38
		8020	F	P	CHF	99	99	AD	OCE	ALIM	20,22
		8020	F	P	PRE	99	99	AD	OCE	ALIM	163,95
		8020	F	P	SEC	99	99	AD	OCE	ALIM	58,07
		8020	F	P	SEG	99	99	AD	OCE	ALIM	3,50
		8020	F	R	ASN	99	99	AD	OCE	ALIM	40,63
		8020	F	R	ASR	99	99	AD	OCE	ALIM	61,94
		8020	F	R	GER	99	99	AD	GND	ALIM	4,49
		8020	F	S	SWR	99	99	AD	OCE	ALIM	40,82
		8020	F	Y	GER	99	99	AD	OCE	ALIM	17,30
		8020	F	Y	RCG	99	99	AD	OCE	ALIM	174,58
		8020	F	Y	REU	99	99	AD	OCE	ALIM	144,71
		8020	F	Y	SEC	99	99	AD	OCE	ALIM	25,95
		8090	F	A	999	99	99	AD	GVE	MINT	73,00
		8090	F	A	CHF	99	99	AD	GVE	MINT	13,00
		8090	F	A	CNJ	99	99	AD	GVE	MINT	46,25
		8090	F	A	GEG	99	99	AD	GVE	MINT	3,00
		8090	F	A	GER	99	99	AD	GVE	MINT	75,50
		8090	F	A	GGT	99	99	BS	GVE	MINT	10,25
		8090	F	A	GGT	99	99	ES	GVE	MINT	7,75
		8090	F	A	GGT	99	99	IF	GVE	MINT	3,75
		8090	F	A	GGT	99	99	IM	GVE	MINT	4,08
		8090	F	A	MES	99	99	AD	GVE	MINT	880,05
		8090	F	C	ASI	99	99	AD	GVE	MINT	48,75
		8090	F	C	AUX	99	99	AD	GVE	MINT	134,24
		8090	F	C	CTD	99	99	AD	GVE	MINT	60,00
		8090	F	C	GER	99	99	AD	GVE	MINT	10,00
		8090	F	C	GGT	99	99	CM	GVE	MINT	15,00
		8090	F	C	GGT	99	99	ES	GVE	MINT	3,00
		8090	F	C	SBI	99	99	AD	GVE	MINT	13,00
		8090	F	C	SUB	99	99	AD	GVE	MINT	354,06
		8090	F	F	AFT	99	99	AD	GVE	MINT	4,00
		8090	F	F	ASI	99	99	AD	GVE	MINT	90,50
		8090	F	F	CAJ	99	99	AD	GVE	MINT	26,00
		8090	F	F	FAC	99	99	AD	GVE	MINT	26,00
		8090	F	F	JEF	99	99	AD	GVE	MINT	77,77
		8090	F	F	RCG	99	99	AD	OCE	MINT	54,00
		8090	F	F	SEC	99	99	AD	GVE	MINT	7,00
		8090	F	O	GER	99	99	CC	GVE	MINT	41,00
		8090	F	O	JCO	99	99	CC	GVE	MINT	111,00
		8090	F	O	MES	99	99	CC	GVE	MINT	1,50
		8090	F	P	CHF	99	99	AD	GVE	MINT	21,50
		8090	F	P	PRE	99	99	AD	GVE	MINT	1,50
		8090	F	P	SEC	99	99	AD	GVE	MINT	4,00
		8090	F	R	ASN	99	99	AD	GVE	MINT	51,00
		8090	F	R	ASR	99	99	AD	GVE	MINT	139,90
		8090	F	S	SWR	99	99	AD	GVE	MINT	180,00
		8090	F	Y	999	99	99	AD	GVE	MINT	16,00
		8090	F	Y	SEC	99	99	AD	GVE	MINT	79,00
		8091	F	P	PRE	99	99	AD	GVE	GVAE	745,06
		8091	F	P	RCG	99	99	AD	GVE	GVAE	2.422,75
		8092	F	A	CHF	99	99	AD	GVE	VVNA	21,21
		8092	F	A	GEG	99	99	AD	OCE	CAPA	344,05
		8092	F	F	ASI	99	99	AD	GVE	VVNA	179,82
		8092	F	P	PRE	99	99	AD	GVE	VVNA	400,00
		8093	F	A	999	99	99	AD	GVE	TAER	3.504,77
		8093	F	A	GEG	99	99	AD	GVE	TAER	13.097,61
		8093	F	A	GER	99	99	AD	GVE	TAER	694,39

AIFA S.A. **ANEXO 10**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003 **(Página 8 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 25

ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía								Cuadro Relacionado	Valor
		8093	F	C	ASI	99	99	AD	GVE	TAER		276,16
		8093	F	C	AUX	99	99	AD	GVE	TAER		67,52
		8093	F	C	GER	99	99	AD	GVE	TAER		212,00
		8093	F	C	SBI	99	99	AD	GVE	TAER		208,64
		8093	F	C	SUB	99	99	AD	GVE	TAER		208,64
		8093	F	F	FAC	99	99	AD	GVE	TAER		468,78
		8093	F	F	JEF	99	99	AD	GVE	TAER		131,00
		8093	F	O	GER	99	99	CC	GVE	TAER		3.172,09
		8093	F	P	PRE	99	99	AD	GVE	TAER		7.926,38
		8093	F	P	SEG	99	99	AD	GVE	TAER		81,07
		8093	F	R	GER	99	99	AD	GVE	TAER		92,72
		8093	F	S	SWR	99	99	AD	GVE	TAER		783,15
		8094	F	P	PRE	99	99	AD	PRE	GVVG		70,00
Gastos de viaje no deducibles **(b)**											**CUADRO NO. 20**	0,00
Gastos de viaje durante el ejercicio												133.443,81
Máximo Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)												112.725,27
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles **(d)**												20.718,50
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta												133.443,81

NOTAS GENERALES:

a. La base legal para la deducción de los gastos de viaje en el cálculo del Impuesto a la Renta se encuentra en el Art. 10 de la LRTI, numeral 6.

b. Corresponde al valor detallado en el CUADRO No. 20, DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES.

c. Corresponden a los casilleros del formulario 101, *Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Formulario Único-Sociedades*, vigente a partir del 10 de enero de 2002, de acuerdo con la resolución No. 64, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 23 de enero de 2002 en el R.O. 500. El formato y la presentación de estos anexos en el informe de cumplimiento tributario debe basarse en los formularios y en la Normativa Tributaria vigentes.

d. La fórmula de esta diferencia únicamente revelará valores positivos, los mismos que se darán solo cuando el contribuyente haya tomado en exceso los gastos de viaje deducibles, para el cálculo del impuesto a la renta. Caso contrario, el valor de la diferencia será 0 (cero).

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador - Registro No. 23,132
Aifa S.A.

AIFA S.A.

ANEXO 11

CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (a)
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 26
CÁLCULO DE LA UTILIDAD LÍQUIDA
Fecha de Vencimiento:

Concepto	Casillero de la declaración de Renta del año 2002 (b) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración (1)	Casillero de la declaración de Renta del año 2003 (b) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración (1)
Utilidad Gravable (Base imponible 2002) o Perdida Neta (2003)	818	239.854,11	818 - CUADRO No. 18	322.962,96
(-) Gastos No deducibles / país	806	66.527,11	806	
(-) Gastos No deducibles / exterior	807		807	301.588,00
(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	808	503,51	808	
Utilidad Líquida del Ejercicio o Perdida Tributaria	CUADRO No. 27 - AÑO 2002	170.623,49	CUADRO No. 27 - AÑO 2003	21.374,96

CUADRO No. 27
CÁLCULO DE REINVERSIÓN

	AÑO 2002						AÑO 2003					
Concepto	Cuadro Relacionado	Utilidad líquida	% de Reserva Legal (c)	Utilidad Gravable (Base imponible)	Cuadro Relacionado	Valor	Cuadro Relacionado	Perdida tributable	% de Reserva Legal (c)	Perdida Neta	Cuadro Relacionado	Valor
Reinversión máxima	CUADRO No. 26 - AÑO 2002	170.623,49	10,00	239.854,11	CUADRO No. 30 - AÑO 2002	109.493,37	CUADRO No. 26 - AÑO 2003	21.374,96		322.962,96	CUADRO No. 30 - AÑO 2003	

CUADRO No. 28
CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2002
Tipo de Sociedad (Anónima/Limitada):

		Impuesto 2002			
Concepto	Base	Impuesto	Casillero de la declaración de Renta del año 2003	Cuadro Relacionado	Según Declaración (1)
Reinversión	109.493,37	15%	816		16424,01
No Reinversión	130.160,74	25%	817		32540,19
Total Impuesto Causado	239854,11		818	CUADROS NO. 28 & 30	48964,19

CUADRO No. 28.1
CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2003
Tipo de Sociedad (Anónima/Limitada):

		Impuesto 2003				
Concepto	Cuadro Relacionado	Base	Impuesto	Casillero de la declaración de Renta del año 2003	Cuadro Relacionado	Según Declaración (1)
Reinversión	CUADRO NO. 18	0,00	15%	816		0,00
No Reinversión	CUADRO NO. 18	0,00	25%	817		0,00
Total Impuesto Causado		0,00		818	CUADROS NO. 28 & 30	0,00

CUADRO No. 29
CÁLCULO DE LA RESERVA LEGAL

Concepto	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2002	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2003
Utilidad Líquida	CUADRO No. 26 - Año 2002	170623,49	CUADRO No. 26 - Año 2003	0,00
(-) Impuesto a la Renta Causado	CUADRO No. 28	48964,19	CUADRO No. 28.1	0,00
Base de Cálculo Reserva Legal		121659,30		0,00
% Reserva Legal		10,00%		0,00%
Reserva Legal	CUADRO No. 30 - Año 2002	12165,93	CUADRO No. 30 - Año 2003	0,00

AIFA S.A.
CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (a)
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

ANEXO 11

CUADRO No. 29.1
CAPITAL Y RESERVA LEGAL

Concepto	Al 31 de diciembre de 2002	Al 31 de diciembre de 200
Capital social (1)		
Reserva Legal (2)		
% de Reserva Legal (2 dividido para 1)	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

CUADRO No. 30
COMPROBACIÓN DEL CÁLCULO DEL MONTO A REINVERTIR

Concepto	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2002	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2003
Utilidad Contable antes de Imp. Renta y Part. Trabajadores				
(-) 15 % Participación a trabajadores (b)				
(-) Impuesto a la Renta Causado	CUADRO No. 28		CUADRO No. 28.1	
(-) Reserva Legal	CUADRO No. 29 - Año 2002		CUADRO No. 29 - Año 2003	
Monto Máximo de Reinversión	CUADRO No. 27 - Año 2002	0,00	CUADRO No. 27 - Año 2003	0,00

CUADRO No. 31
REVELACIÓN DE FECHAS DE INSCRIPCIÓN (d)

Concepto	Fecha de inscripción año 2002	Fecha de inscripción año 2003
Escritura Pública		
Registro Mercantil		

AIFA S.A.
CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (a)
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

NOTAS GENERALES:

a. Según lo estipulado en la Circular No. 263 del Servicio de Rentas Internas del 4 de Abril de 2002.

b. Corresponde a los valores de las declaraciones originales o sustitutivas, en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 96 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. El formulario 101, de declaración de *Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta*, vigente para el año 2003, según la resolución No. 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 518 del 20 de febrero de 2002, entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

c. Apliquense los porcentajes de acuerdo a lo siguiente:
- 10%.- En el caso de Sociedades Anónimas, según lo dispone el Art. 297 de la Ley de Compañías.
- 5%.- En el Caso de las Compañías Limitadas, según lo dispone el Art. 109 de la Ley de Compañías.
- No aplican los porcentajes antes mencionados en el caso de ya se haya tomado el 50 % del capital o más, según lo dispone el Art. 297 de la Ley deCompañías.

Se debe ingresar en la celda: 5, en el caso de 5%, y 10 en el caso de 10%.

d. Estos datos deben revelarse en el caso de haberse realizado la Reinversión de Utilidades para el año 2002.

e. Este valor no debe incluir los porcentajes o valores que las empresas destinen por disposición legal, estatutaria o por voluntad de los socios a: participaciones especiales sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa; retenciones anticipadas por concepto del impuesto a la renta sobre dividendos que se paguen o acrediten a los socios propietarios de la misma, y a otras participaciones similares que puedan hacerse sobre las utilidades líquidas anuales.
Si el contribuyente destinó una participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar, como una nota especial al pie de este anexo, el asiento contable con el cual se registró dicha participación.
En caso de que el contribuyente haya registrado como un gasto la participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar este rubro como un gasto NO DEDUCIBLE, dentro del CUADRO NO. 20 de este anexo.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. [illegible] Torres Tr[illegible]
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sanch[illegible] Cruz
Contador R[illegible] 23,132
[illegible] S.A.

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

CUENTAS CONTABLES AGRUPADAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA (a)

(Página 1 de 2)

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101

RESOLUCION Nº

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO: 2003 | 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0907744040001 | 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION AIFA SA | 203 EXPEDIENTE 42,757

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		CÓDIGOS CUENTAS CONTABLES ASUMIDOS POR LA CIA.
300 ACTIVO		CÓDIGOS CUENTAS CONTABLES ASUMIDOS POR LA CIA.	600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	4010VD999MR9999VTAVM&R
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	1000-$-9-CAJ-99-99-99-CPD-CGCH			4011VD999MR9999VTAVM&R
		1000-$-9-CAJ-99-99-99-GEN-EFE$			4000V9BMS99FM993BANA
		1000-9-9-CAJ-CC-GY-99-CCH-HQUI			4000V9BMS99FM993,1BANA
		1000-9-9-CAJ-CC-GY-99-CCH-RGAR			4000V9BMS99FM993,5BANA
		1000-9-9-CAJ-ZA-GY-99-CCH-LPEÑ			4000V9BMS99FM994BANA
		1000-9-9-CAJ-ZA-GY-99-CCH-RFRA			4000V9BMS99FM995ARRO
		1000-9-9-CAJ-ZG-PT-99-CCH-LALV			4000V9BMS99FM995BANA
		1000-9-9-CAJ-ZG-PT-99-CCH-OCAR			4000V9BMS99FMAF5BANA
		1000-9-9-CAJ-ZO-LM-99-CCH-PCAR			4000V9BMS99FMAF6BANA
		1000-9-9-CAJ-ZO-PS-99-CCH-PCAR			4000V9BMS99FMMA3,5BANA
		1000-9-9-CAJ-ZR-QV-99-CCH-LYEP			4000V9BMT99FM993BANA
		1000-9-9-CAJ-ZR-QV-99-CCH-PARB			4000V9BMT99FM993,1BANA
		1001-$-9-BAN-99-99-99-BAN-BANC			4000V9BMT99FM993,5BANA
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES				4000V9BMT99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$017			4000V9BMT99FM994,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$170			4000V9BMT99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$191			4000V9BMT99FM996BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$196			4000V9BMT99FMAF5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$197			4000V9BOE99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$289			4000V9BOE99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$610			4000V9BOE99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$683			4000V9BOE99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$756			4000V9BOE99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$770			4000V9BOE99FM996BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$797			4000V9BOE99FMAF5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$820			4000V9BOF99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$825			4000V9BOF99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$830			4000V9BOF99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$834			4000V9BOF99FM994,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$879			4000V9BOF99FM995ARRO
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$882			4000V9BOF99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$894			4000V9BOF99FM995CAÑA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$917			4000V9BOF99FMAF4BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$919			4000V9BOF99FMAF5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$938			4000V9BOF99FMMA3,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$940			4000V9BOG99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$943			4000V9BOG99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$945			4000V9BOG99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$947			4000V9BOG99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$954			4000V9BOG99FM995ARRO
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$969			4000V9BOG99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$975			4000V9BOG99FMAF5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$980			4000V9BOG99FMMA3,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$984			4000V9BOR99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-$986			4000V9BOR99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1003			4000V9BOR99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1019			4000V9BOR99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1026			4000V9BOR99FM995ARRO
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1038			4000V9BOR99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1040			4000V9BOR99FM996BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1063			4000V9BOR99FMAF5BANA
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1070			4000V9BSB99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1074			4000V9BSB99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1085			4000V9BSB99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1093			4000V9BSB99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1096			4000V9BSB99FM995ARRO
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1098			4000V9BSB99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1102			4000V9BSB99FMAF5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1103			4000V9BSD99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1104			4000V9BSD99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1117			4000V9BSD99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1127	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	4000V9BSD99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1132			4000V9BSD99FM996BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1135			4000V9BSD99FMAF5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1140			4000V9BSD99FMMA3,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1152			4000V9BTF99FM993BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1162			4000V9BTF99FM993,1BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1168			4000V9BTF99FM993,5BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1178			4000V9BTF99FM994BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1191			4000V9BTF99FM995BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1225			4000V9BTF99FM995CAÑA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1235			4000V9BTF99FM996BANA
		1100-$-9-999-99-99-99-CHP-1286			4000V9BTF99FM99HORCCAO
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-0269			4000V9BTF99FMAF5BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-0341			4000V9BTG99FM993,5BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-0555			4000V9BTU99FM993,5BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-1011			4000V9BTU99FM994,5BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-1069			4000V9BUT99FM996BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-CHPR			4000V9BYZ99FM993BANA

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-JESP				4000V9BYZ99FM993,1BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CHP-SMOL				4000V9BYZ99FM993,5BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CJU-ESTU				4000V9BYZ99FM994BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CXC-98IN				4000V9BYZ99FM994,5BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CXC-98UB				4000V9BYZ99FM995BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-CXC-CLIE				4000V9BYZ99FMAF6BANA
		1100-9-9-999-99-99-99-VAM-ACLI				4000V9BYZ99FMMA3,5BANA
		2000-9-9-999-99-99-99-VAM-RCAB				4000V9BZA99FM993BANA
		2015-9-9-999-99-99-99-IND-ANTC				4000V9BZA99FM993,1BANA
		2015-9-9-999-99-99-99-UBE-ANTI				4000V9BZA99FM993,5BANA
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	701	1100-9-9-999-99-99-99-INC-PINC				4000V9BZA99FM994BANA
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	819					4000V9BZA99FM995BANA
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	721	1101-9-9-999-99-99-99-ANP-MCAI				4000V9BZA99FM996BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-AIRP				4000V9BZA99FMAF6BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-AVAN				4000V9CDQ99FMAF3,5BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-BBET				4000V9CDQ99FM993BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-DELN				4000V9CDQ99FM993,1BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-ESTU				4000V9CDQ99FM993,5BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-FRSU				4000V9CDQ99FM994BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-GLOB				4000V9CDQ99FM995BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-LWOC				4000V9CDQ99FM996BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-MEDA				4000V9CDQ99FMAF5BANA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-MHOL				4000VD9999999999VAMDVTA
		1101-9-9-999-99-99-99-ANP-TRAL				4001V9BMTDUFM993BANA
		1102-9-9-999-99-99-99-ACO-SLGT				4001V9BOEDUFM993,5BANA
		1103-9-9-999-99-99-99-CRE-AGRO				4001V9BOEDUFM994BANA
		1103-9-9-999-99-99-99-CRE-CPAE				4001V9BOFDUFM993BANA
		1103-9-9-999-99-99-99-CRE-ESTU				4001V9BOFDUFM993,5BANA
		1103-9-9-999-99-99-99-CRE-PECA				4001V9BOFDUFM994BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-AAVI				4001V9BOFDUFM995BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-ABOR				4001V9BOGDUFM993,5BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-ACAN				4001V9BOGDUFM994BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-ACOE				4001V9BOGDUFM995BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-AMAC				4001V9BORDUFM993BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-AVAR				4001V9BSBDUFM993BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-BCAR				4001V9BSBDUFM993,5BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-BYRB				4001V9BTFDUFM993BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-CBRI				4001V9BZADUFM993BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-CELS				4001V9CDQDUFM993BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-CGUE				4001V9CDQDUFM993,5BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-COCH				4001V9CDQDUFM995BANA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-CSAN				4250F9999999999VTAACEI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-CTOM				4250F9999999999VTAINGO
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-DCAI	EXPORTACIONES		603	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-DNAV		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-DSOB		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-DTOR		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	4803F9999999999INTCAHO
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-EACO				4804F9999999999INTCCTE
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-EART				4805F9999999999INTINVE
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-ECHU				4300F9999999999VTAVTAF
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-EPAR				4901F9999999999VARTRIN
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-ERA$	INGRESOS NO OPERACIONALES			4903F9999999999VARAHAN
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-ERAM				4999F9999999999GNDAJES
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-EROS				4900F9999999999VARAJES
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-EZUR		OTRAS RENTAS	607	4998F9999999999VARBAFI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-FAT$				4999F9999999999VAROI00
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-FGUT				4999F9999999999VAROI01
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-FRUI				4998F9999999999VAROI02
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-FVIT				4999F9999999999VAROI99
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-GGUE				4999F9999999999VARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-GPOV	**TOTAL INGRESOS**		608	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-GVAR	**700 COSTOS Y GASTOS**			
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-HANC	**710 COSTO DE VENTAS**			
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-HEBV	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		711	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-HQUI	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		712	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-HRUA	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		713	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-IREY	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		714	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-IZAM	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		715	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JBAJ	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		716	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JCTB	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		717	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JHGO	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		718	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JHOV	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	6000FNBYZ9999OPS&OSUEL
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JLAR				6000FNFIJ9999OPS&OSUEL
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JLEO		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	6010FNFIJ9999OPBLEBCOM
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JLUG				6011FNBYZ9999OPBLECUNI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JLUZ				6011FNFIJ9999OPBLECUNI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JMIN				6013FNBYZ9999OPBLEDE13
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JMTB				6013FNFIJ9999OPBLEDE13
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JOMO				6014FNBYZ9999OPBLEDE14
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JREY				6014FNFIJ9999OPBLEDE14
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JUME				6017FNBYZ9999OPBLEVACI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-JYEP				6017FNFIJ9999OPBLEVACI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-LALV				6018FNBYZ9999OPBLEFRES
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-LPEN				6018FNFIJ9999OPBLEFRES
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-LRMO				6019FNBYZ9999OPBLEAPAT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-LSOL				6019FNFIJ9999OPBLEAPAT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-LYEP		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MAEC		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MCOB				5000VD9999912OPIVAIIVA
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MDOM				5010VDBMS9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MLAI				5010VDBMT9999OPSOBSOBH

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MLOQ	5010VDBOE9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MMAR	5010VDBOF9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MMUR	5010VDBOG9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MNAV	5010VDBOR9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MOBA	5010VDBSB9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-MRIV	5010VDBSD9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-OACQ	5010VDBTF9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-OCAR	5010VDBTG9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-OECH	5010VDBYZ9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-PCAR	5010VDBZA9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-PMUN	5010VDCDQ9999OPSOBSOBH
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-PVIL	5013VD999ZGPTOPVARRECT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RAVI	5013VD999ZOPSOPVARRECT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RBAC	5013VD999ZRQVOPVARRECT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RBAJ	5013VDBMS9999OPVARRECT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RBOL	5013VDBMS9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RCHA	5013VDBMT9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RFRA	5013VDBOE9999OPVARMEDI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RGAR	5013VDBOE9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RISA	5013VDBOF9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RPAR	5013VDBOG9999OPVARMEDI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RQUI	5013VDBOG9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-RSAC	5013VDBOR9999OPVARMEDI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-SANC	5013VDBOR9999OPVARRECT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-SCAI	5013VDBOR9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-SDES	5013VDBSB9999OPVARMEDI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-SSAQ	5013VDBSB9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-TPAZ	5013VDBSD9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-WBRA	5013VDBTF9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-WCAS	5013VDBYZ9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-XBAQ	5013VDBZA9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-XMUR	5013VDCDQ9999OPVARVARI
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-XORL	5013VDRCGZRQVOPVARRECT
		1105-9-9-999-99-99-99-EMP-YBUR	5014VI999ZGPTOPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-BBOL	5014VI999ZOLMOPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-DELN	5014VI999ZOPSOPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-HTOR	5014VI999ZOSROPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-TELE	5014VI999ZRESOPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-UBES	5014VI999ZRFUOPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-BFIL	5014VI999ZRQVOPCHFCHFU
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-BRBA	5015VI999ZGPTOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-CAEC	5015VI999ZGPYOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-CAPR	5015VI999ZOLMOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-CONE	5015VI999ZOPSOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-CPWM	5015VI999ZRESOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-DHAN	GASTOS DE FABRICACION 7515VI999ZRFUOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-EVAL	5015VI999ZRQVOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-FJLQ	5015VIJP1ZGPTOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-FNOB	5015VIJP1ZRESOPTCOGASO
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-FVIT	5016VDBUT999999ALQALQA
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-GLOB	5016VDBYZ999999ALQALQA
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-GSIL	5016VDBZA999999ALQALQA
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-GTBE	5016VDCDE999999ALQALQA
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-IGAR	5025VD999ZGPTOPSBRRCON
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-IZAM	5025VD999ZOLMOPSBRRCON
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JCAÑ	5025VD999ZOPSOPSBRRCON
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JCTB	6030FD9999999OPOCEALIM
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JLUZ	6030FNBYZ9999OPOCEALIM
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JMTB	6030FNBZA9999OPOCEALIM
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JNRO	6030FNFIJ9999OPOCEALIM
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JOYE	6031FNFIJ9999OPOCEUNIF
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-JPRR	6032FNBYZ9999OPOCECAPA
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-LALV	6032FNFIJ9999OPOCECAPA
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-LNAC	6033FNBYZ9999OPOCESV&S
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-LWOC	6033FNBZA9999OPOCESV&S
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-LYEP	6033FNCDQ9999OPOCESV&S
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-PCAR	6033FNFIJ9999OPOCESV&S
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-PIBA	6035FNBZA9999OPOCEOCEM
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-UBES	6035FNFIJ9999OPOCEOCEM
		1106-9-9-999-99-99-99-DVA-ZCAB	6036FNBYZ9999OPOCEVITR
		1106-9-9-999-99-99-UB-DVA-UBEA	6036FNBZA9999OPOCEVITR
		1106-9-9-PAY-99-99-99-DVA-LALV	6036FNFIJ9999OPOCEVITR
		1107-9-9-999-99-99-99-DD1-DOLE	6037FD9999999OPOCESPRO
		1108-9-9-999-99-99-99-JUD-HGAL	6037FNBZA9999OPOCESPRO
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	333		6037FNFIJ9999OPOCESPRO
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	335	1350-9-9-999-99-99-99-RFU-RF03	6038FNBYZ9999OPOCESDAC
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	337		6038FNBZA9999OPOCESDAC
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	339		6038FNCDQ9999OPOCESDAC
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	341		6038FNFIJ9999OPOCESDAC
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	343		6039FN9999999OPVARAAIP
MERCADERIAS EN TRANSITO	345		6039FN9999999OPVARJP18
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-HECO	6039FN9999999OPVARMINT
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-HEPY	6041FD9999999OPVARSEGU
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-HERR	6042FD9999999OPVARCAER
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-TAAE	6043FD9999999OPVARDATE
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-TAES	6044FDBZA9999OPVARAENT
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-TALM	6045FD9999999OPVARPYBA
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-TAPB	6047FD9999999OPVARPEXP
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-TAPT	6048FD9999999OPVARPVUE
		1200-9-9-999-99-99-99-HTA-TAQV	6495FD999999999CVTINGO
		1201-9-9-999-99-99-99-999-PSUM	6495FDXGTB99999CVTINGO

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

REALIZABLE	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	317	1204-9-9-999-99-99-99-CLU-CLUB			6496FD9999999999CVTVM&R
			1204-9-9-999-ZG-PT-99-CLU-ACEI			6496FD9999999CCOCVTVM&R
			1204-9-9-999-ZG-PT-99-CLU-GAJP			6497FD9999999999CVTVM&R
			1204-9-9-999-ZG-PT-99-CLU-GASO			5008VDBMS9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZG-PY-99-CLU-GAJP			5008VDBMT9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZG-PY-99-CLU-GASO			5008VDBOE9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZO-LM-99-CLU-GAJP			5008VDBOF9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZO-LM-99-CLU-GASO			5008VDBOG9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZO-PS-99-CLU-GAJP			5008VDBOR9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZO-PS-99-CLU-GASO			5008VDBSB9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZR-ES-99-CLU-ACEI			5008VDBSD9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZR-ES-99-CLU-GAJP			5008VDBTF9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZR-ES-99-CLU-GASO			5008VDCDQ9999OPDNODNOR
			1204-9-9-999-ZR-FU-99-CLU-GASO			5009VDBMS9999OPDRMDRMO
			1204-9-9-999-ZR-QV-99-CLU-GAJP			5009VDBMT9999OPDRMDRMO
			1204-9-9-999-ZR-QV-99-CLU-GASO			5009VDBOE9999OPDRMDRMO
			1204-9-9-CON-99-99-99-CLU-CLUB			5009VDBOF9999OPDRMDRMO
			1204-9-9-PIS-99-99-99-CLU-ACEI			5009VDBOG9999OPDRMDRMO
			1204-9-9-PIS-99-99-99-CLU-CLUB			5009VDBOR9999OPDRMDRMO
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-AOPE			5009VDBSB9999OPDRMDRMO
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-ECGP	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FABRICA	724	5009VDBSD9999OPDRMDRMO
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-GENE			5009VDBTF9999OPDRMDRMO
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-M&EQ			6220FI999ZAGYOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-MAEL			6220FI999ZGPTOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-MCON			6220FI999ZOLMOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-REAV			6220FI999ZOPSOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-RECO			6220FI999ZOSROPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-RETI			6220FI999ZRESOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-RMUC			6220FI999ZRFUOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-RSVA			6220FI999ZRQVOPD&ADNOR
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-RVHO			6221FI999ZAGYOPD&ADRMO
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-SLIM			6221FI999ZGPTOPD&ADRMO
			1205-9-9-999-99-99-99-REA-SUPU			6221FI999ZOLMOPD&ADRMO
			1205-9-9-CON-99-99-99-REA-REAV			6221FI999ZOPSOPD&ADRMO
			1205-9-9-CON-99-99-99-REA-RECO			6221FI999ZOSROPD&ADRMO
			1205-9-T-999-99-99-99-REA-TELC			6221FI999ZRESOPD&ADRMO
			1206-9-9-999-99-99-99-999-GTRA			6221FI999ZRFUOPD&ADRMO
			1206-9-9-999-99-99-99-999-ITRA			6221FI999ZRQVOPD&ADRMO
			1206-9-9-999-99-99-99-VAM-ITRA	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FABRICA	724	
			1208-9-9-999-99-99-99-CPL-CMAL	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
			1208-9-9-999-99-99-99-CPL-CNEM			6153FI999ZAGYOPGVHSEGU
			1210-9-9-999-99-99-99-CPR-REAV			6153FI999ZGPTOPGVHSEGU
			1214-9-9-999-99-99-99-SVA-UNIF			6153FI999ZOLMOPGVHSEGU
			1216-9-9-999-99-99-99-ILQ-INVL			6153FI999ZOPSOPGVHSEGU
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		328	1300-9-9-999-99-99-99-SEG-NPLI			6153FI999ZRESOPGVHSEGU
			1300-9-9-999-99-99-99-SEG-NSCA			6153FI999ZRQVOPGVHSEGU
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		329				6153FIRCGZOLMOPGVHV#42
340 ACTIVO FIJO						6153FIRCGZOPSOPGVHV#42
ACTIVO FIJO TANGIBLE						6204FI999ZAGYOPSBASEEL
TERRENOS		341	1401-9-9-999-99-99-99-COS-TERR	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF.(primas y cesiones)	727	6204FI999ZAGYOPSBASIRA
EDIFICIOS E INSTALACIONES		343				6204FI999ZGPTOPSBASEEL
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		345	1410-9-9-999-99-99-99-COS-ECOM			6204FI999ZGPTOPSBASIRA
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-EOFC			6204FI999ZOLMOPSBASEEL
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-M&EQ			6204FI999ZOLMOPSBASIRA
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-MUEB			6204FI999ZOPSOPSBASEEL
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-OTRO			6204FI999ZOPSOPSBASIRA
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-POZO			6204FI999ZRESOPSBASEEL
			1410-9-9-CON-99-99-99-COS-M&EQ			6204FI999ZRESOPSBASIRA
			1470-9-9-999-99-99-99-CRM-CRMO			6204FI999ZRQVOPSBASEEL
EQUIPO DE COMPUTACION		347	1410-9-9-999-99-99-99-COS-ECOP			6204FI999ZRQVOPSBASIRA
VEHICULOS		349	1410-9-9-999-99-99-99-COS-VEHI			5003VDBMS9999OPMRMMOTO
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		351	1402-9-9-999-99-99-99-COS-TRAS			5003VDBMT9999OPMRMMOTO
			1403-9-9-999-99-99-99-COS-MONT			5003VDBOE9999OPMRMMOTO
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-AVIO			5003VDBOF9999OPMRMMOTO
			1410-9-9-999-99-99-99-COS-HANG			5003VDBOG9999OPMRMMOTO
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		353	1440-9-9-999-99-99-99-DNO-DNOR			5003VDBOR9999OPMRMMOTO
			1500-9-9-999-99-99-99-DRM-DRMO			5003VDBSB9999OPMRMMOTO
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO		355				5003VDBSD9999OPMRMMOTO
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		359				5003VDBTF9999OPMRMMOTO
ACTIVO FIJO INTANGIBLE						5003VDBYZ9999OPMRMMOTO
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		361				5003VDBZA9999OPMRMMOTO
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		363				5003VDCDQ9999OPMRMMOTO
TOTAL ACTIVO *FIJO INTANGIBLE*		369				5003VDRCG9999OPMRMMOTO
TOTAL ACTIVO FIJO		369				5005VDBOE9999OPMRHHELI
370 ACTIVO DIFERIDO						5005VDBSB9999OPMRHHELI
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		371				5005VDBTF9999OPMRHHELI
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		375				5006VDBMS9999OPMRFFUSE
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO		374				5006VDBMT9999OPMRFFUSE
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		377				5006VDBOE9999OPMRFFUSE
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		376				5006VDBOF9999OPMRFFUSE
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		379				5006VDBOG9999OPMRFFUSE
380 OTROS ACTIVOS						5006VDBOR9999OPMRFFUSE
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381				5006VDBSB9999OPMRFFUSE
	OTROS	113				5006VDBSD9999OPMRFFUSE
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		389				5006VDBTF9999OPMRFFUSE
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387				5006VDBTG9999OPMRFFUSE
	OTRAS	388	1103-9-9-999-99-99-99-CRE-AGTO			5006VDBYZ9999OPMRFFUSE
			1103-9-9-999-99-99-99-CRE-AGRI			5006VDBZA9999OPMRFFUSE
			1103-9-9-999-99-99-99-CRE-IFAT			5006VDCDQ9999OPMRFFUSE
			1103-9-9-999-99-99-99-CRE-INMO			5007VDBMS9999OPMROOTRE
			1104-9-9-999-99-99-99-APA-IFAT			5007VDBMT9999OPMROOTRE

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal *2003*

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

	OTRAS	389	1602-$-9-999-99-99-BP-CRE-IFAT
			1502-$-9-999-99-99-PL-CRE-LDW2
			1502-$-9-999-99-99-PL-CRE-LD35
			1502-9-9-999-99-99-99-CRE-AGTO
			1602-9-9-999-99-99-99-CRE-CAME
GASTOS ANTICIPADOS		391	
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-OPHP
			1501-9-9-999-99-99-99-DGA-OPPT
			1307-9-9-999-99-99-99-VAR-JVER
			1106-9-9-999-99-99-99-DVA-MGTS
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-OPQV
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-EEEE
OTROS ACTIVOS		394	1601-9-9-999-99-99-99-DGA-EEMI
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-EEOR
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-EERI
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-J4CG
			1601-9-9-999-99-99-99-DGA-MUNI
			1603-9-9-999-99-99-99-ACC-ELQU
			1604-9-9-999-99-99-99-999-AFNU
			1606-9-9-999-99-99-99-ITA-PAYO
TOTAL OTROS ACTIVOS		397	
TOTAL DEL ACTIVO	330 + 369 + 379 + 387	399	
ACTIVOS CONTINGENTES		399	
400 PASIVO			
410 PASIVO CORRIENTE			
			2000-9-9-999-99-99-99-PRO-PROV
			2001-9-9-999-99-99-UB-CAP-167M
			1107-$-9-999-99-99-99-DUB-AVIT
			1107-9-9-999-99-99-99-DUB-LAAD
			2014-9-9-999-99-99-99-ACV-BEST
			2014-9-9-999-99-99-99-ACV-DALO
			2014-9-9-999-99-99-99-ACV-DHL$
			2014-9-9-999-99-99-99-ACV-EXGA
			2014-9-9-999-99-99-99-ACV-SFSI
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-ACVA
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-BBOL
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-BEST
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-CBON
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-CEPL
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	2014-9-9-999-99-99-99-AVA-CONS
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-CTSD
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-ELEC
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-FERE
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-IZAM
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-JTOM
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-JVIT
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-LNAC
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-LUNI
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-MNAV
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-PAEC
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-TASS
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-V&RE
			2014-9-9-999-99-99-99-AVA-VABS
			2015-$-9-999-99-99-99-UBE-OCXP
			2015-$-9-999-99-99-99-UBE-PRE$
	DEL EXTERIOR	413	2001-9-9-999-99-99-UB-CAP-100M
			2001-9-9-999-99-99-BB-CAP-100M
			2001-9-9-999-99-99-BB-CAP-1500
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	2001-9-9-999-99-99-BB-CAP-150M
			2002-9-9-999-99-99-BB-INT-100M
			2002-9-9-999-99-99-BB-INT-150M
			2002-9-9-999-99-99-BB-INT-456M
	DEL EXTERIOR	417	
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	
	DEL EXTERIOR	421	
			2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-AMER
			2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-BDAC
			2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-BDAF
			2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-HOPA
			2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-SERV
			2005-9-9-999-99-12-1%-RFU-SREA
			2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-AISC
			2005-9-9-999-99-12-5%-RFU-RFIN
			2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-AIPN
	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-HONO
			2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-NYRP
			2005-9-9-999-99-12-8%-RFU-SVPN
			2008-9-9-999-99-99-99-IRE-CCIA
			2008-9-9-999-99-99-99-IRE-EMPL
			2008-9-9-999-99-99-99-IRE-SIMP
			2008-9-9-999-99-12-00-IVA-IPRO
OBLIGACIONES			2008-9-9-999-99-12-30-IVA-I30%
			2008-9-9-999-99-12-70-IVA-I70%
			2008-9-9-999-99-99-99-IVA-VE12
			2010-9-9-999-99-99-99-IES-FRES
	CON EL IESS	429	2010-9-9-999-99-99-99-IES-INDI
			2010-9-9-999-99-99-99-IES-PATR
			2010-9-9-999-99-99-99-IES-PQUI
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-15PT
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-BESP
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-COMS

		5007VDBOE9999OPMROOTRE
		5007VDBOF9999OPMROOTRE
		5007VDBOG9999OPMROOTRE
		5007VDBOR9999OPMROOTRE
		5007VDBSB9999OPMROOTRE
		5007VDBSD9999OPMROOTRE
		5007VDBTF9999OPMROOTRE
		5007VDBYZ9999OPMROOTRE
		5007VDBZA9999OPMROFUSE
		5007VDBZA9999OPMROOTRE
		5007VDCDQ9999OPMROFUSE
		5007VDCDQ9999OPMROOTRE
		6100FI999ZAGYOPM&ROFCI
		6100FI999ZGPTOPM&ROFCI
		6100FI999ZGPYOPM&ROFCI
		6100FI999ZOLMOPM&ROFCI
		6100FI999ZOPSOPM&ROFCI
		6100FI999ZRESOPM&ROFCI
		6100FI999ZRQVOPM&ROFCI
		6100FIRCGZGPTOPM&ROFCI
		6100FIRCGZRESOPM&ROFCI
		6101FI999ZAGYOPM&RTALL
		6101FI999ZGPTOPM&RTALL
		6101FI999ZGPYOPM&RTALL
		6101FI999ZOLMOPM&RTALL
		6101FI999ZRESOPM&RTALL
		6101FI999ZRQVOPM&RTALL
		6102FI999ZAGYOPM&RBOGD
		6102FI999ZGPTOPM&RBOGD
		6102FI999ZGPYOPM&RBOGD
		6102FI999ZOLMOPM&RBOGD
		6102FI999ZOPSOPM&RBOGD
		6102FI999ZRESOPM&RBOGD
		6104FI99999999OPM&RREPE
		6104FI999ZAGYOPM&RECOM
		6104FI999ZGPTOPM&RECOM
		6104FI999ZOLMOPM&RECOM
		6104FI999ZOPSOPM&RECOM
		6104FI999ZRESOPM&RECOM
		6104FI999ZRQVOPM&RECOM
		6104FOSEGZAGYOPM&RECOM
		6104FT999ZAGYOPM&RECOM
		6105FI999ZAGYOPM&RM&EQ
		6105FI999ZGPTOPM&RM&EQ
		6105FI999ZGPYOPM&RM&EQ
		6105FI999ZOLMOPM&RM&EQ
		6105FI999ZOPSOPM&RM&EQ
		6105FI999ZRESOPM&RM&EQ
		6105FI999ZRFUOPM&RM&EQ
		6105FI999ZRQVOPM&RM&EQ
		6105FIGGTZAGYOPM&RM&EQ
		6105FIRCGZGPTOPM&RM&EQ
		6105FIRCGZOLMOPM&RM&EQ
		6105FIRCGZOPSOPM&RM&EQ
		6105FIRCGZRESOPM&RM&EQ
		6105FIRCGZRQVOPM&RM&EQ
		6106FI999ZAGYOPM&RMEOF
		6106FI999ZGPYOPM&RM&EQ
		6106FI999ZRESOPM&RMEOF
		6106FI999ZRQVOPM&RMEOF
		6106FIGERZGPTOPM&RMEOF
		6106FIRCGZAGYOPM&RMEOF
		6106FOGERZAGYOPM&RMEOF
		6107FI999ZAGYOPM&RHANG
		6107FI999ZGPTOPM&RHANG
		6107FI999ZGPYOPM&RHANG
		6107FI999ZOLMOPM&RHANG
		6107FI999ZOPSOPM&RHANG
		6107FI999ZRESOPM&RHANG
		6107FI999ZRQVOPM&RHANG
		6108FI999ZAGYOPM&RPIST
		6108FI999ZGPTOPM&RPIST
		6108FI999ZGPYOPM&RPIST
		6108FI999ZOLMOPM&RPIST
		6108FI999ZOPSOPM&RPIST
		6108FI999ZRESOPM&RPIST
		6108FI999ZRFUOPM&RPIST
		6108FI999ZRQVOPM&RPIST
		6108FIGGTZGPTOPM&RPIST
		6108FIGGTZOLMOPM&RPIST
		6108FIGGTZOPSOPM&RPIST
		6108FIGGTZRESOPM&RPIST
		6108FIGGTZRQVOPM&RPIST
		6108FIRCGZGPTOPGGTPIST
		6108FIRCGZGPTOPM&RPIST
		6108FIRCGZOLMOPGGTPIST
		6108FIRCGZOPSOPGGTPIST
		6108FIRCGZRESOPGGTPIST
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	705	6108FIRCGZRQVOPGGTPIST
		6108FOOTPZRESOPM&RPIST
		6108FOOTPZRQVOPM&RPIST

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

	CON EMPLEADOS	427	2009-9-9-999-99-99-99-NOM-LIQU
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-REER
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-SOBH
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-SUEL
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-VACI
			2009-9-9-999-99-99-99-PRO-SV&S
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-DE13
			2009-9-9-999-99-99-99-NOM-DE14
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	2011-9-9-999-99-99-99-GPG-EELC
			2011-9-9-999-99-99-99-GPG-GPAN
			2011-9-9-999-99-99-99-GPG-TELF
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	2009-9-9-999-99-99-99-NOM-MULT
			2012-9-9-999-99-99-99-ACC-PECA
			2013-9-9-999-99-99-99-CRE-AGRI
			2013-9-9-999-99-99-99-CRE-AGTO
			2013-9-9-999-99-99-99-CRE-CPAE
			2013-9-9-999-99-99-99-CRE-ESTU
			2013-9-9-999-99-99-99-CRE-IFAT
			2013-9-9-999-99-99-99-CRE-PECA
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	
440 PASIVO LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	
	DEL EXTERIOR	443	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	2020-9-9-999-99-99-BB-CAP-456M
	DEL EXTERIOR	447	
PRESTAMOS DE SUCURSALES ADQUIRIENTE Y CASA MATRIZ	LOCALES	493	
	DEL EXTERIOR	495	
HIPOTECAS POR PAGAR		451	
OBLIGACIONES EMITIDAS		453	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		457	
OTRAS PROVISIONES		459	2016-9-9-HUS-99-99-99-PRO-MTMY
			2016-9-9-TUR-99-99-02-PRO-MTMY
			2016-9-9-TUR-99-99-99-PRO-MTMY
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	2020-9-9-999-99-99-PL-CAP-ULAD
			2020-9-9-999-99-99-UB-CAP-167M
			2028-9-9-999-99-99-99-ACC-ACCI
			2028-9-9-999-99-99-99-ACV-UTNP
			2028-9-9-999-99-99-99-APA-ACCI
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	
470 PASIVO DIFERIDO			
ANTICIPO CLIENTES		471	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479	
480 OTROS PASIVOS			
INGRESOS ANTICIPADOS		481	
OTROS PASIVOS		483	
TOTAL OTROS PASIVOS		489	
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	499	
PASIVOS CONTINGENTES		998	
500 PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	3000-9-9-999-99-99-99-CAP-CAPI
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	3010-9-9-999-99-99-99-AFC-AFAC
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATURARIA)		507	3001-9-9-999-99-99-99-REL-RELE
			3001-9-9-999-99-99-99-RFA-REFA
RESERVA DE CAPITAL		509	3002-9-9-999-99-99-99-NEC-REMO
			3002-9-9-999-99-99-99-RRP-1994
			3002-9-9-999-99-99-99-RRP-1995
			3002-9-9-999-99-99-99-RRP-1996
			3002-9-9-999-99-99-99-RRP-1997
			3002-9-9-999-99-99-99-RRP-1998
			3002-9-9-999-99-99-99-RRP-1999
OTROS SUPERAVITS		511	3011-9-9-999-99-99-99-SUP-OSUP
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	
TOTAL PATRIMONIO NETO		599	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 599	999	

	6109FI999ZGPTOPM&RSOPE
	6109FI999ZOLMOPM&RSOPE
	6109FI999ZOPSOPM&RSOPE
	6109FI999ZRESOPM&RSOPE
	6109FI999ZRQVOPM&RSOPE
	6110FI999ZGPTOPM&RVIVP
	6110FI999ZGPYOPM&RVIVP
	6110FI999ZOLMOPM&RVIVP
	6110FI999ZRESOPM&RVIVP
	6110FI999ZRQVOPM&RVIVP
	6110FOGERZGPTOPM&RVIVP
	6111FI999ZGPTOPM&RECOP
	6111FI999ZOPSOPM&RECOP
	6111FI999ZRQVOPM&RECOP
	6111FTIJ1ZAGYOPM&RECOP
	6112FI999ZAGYOPM&RPLPR
	6112FI999ZGPTOPM&RPLPR
	6112FI999ZGPYOPM&RPLPR
	6112FI999ZOLMOPM&RPLPR
	6112FI999ZOPSOPM&RPLPR
	6112FI999ZRESOPM&RPLPR
	6112FI999ZRFUOPM&RPLPR
	6112FI999ZRQVOPM&RPLPR
	6112FIRCGZGPYOPM&RPLPR
	6113FI999ZAGYOPM&RHERR
	6113FI999ZRESOPM&RHERR
	6114FI999ZGPTOPM&RVIVG
	6114FI999ZOLMOPM&RVIVG
	6114FI999ZOPSOPM&RVIVG
	6114FI999ZRESOPM&RVIVG
	6115FI999ZGPTOPM&RSCLI
	6115FI999ZGPYOPM&RSCLI
	6115FI999ZOLMOPM&RSCLI
	6115FI999ZRESOPM&RSCLI
	6117FI999ZGPTOPM&RIAPO
	6117FI999ZOLMOPM&RIAPO
	6117FI999ZOPSOPM&RIAPO
	6117FI999ZRESOPM&RIAPO
	6117FI999ZRFUOPM&RIAPO
	6117FI999ZRQVOPM&RIAPO
	6118FI999ZAGYOPM&RCEAL
	6118FI999ZGPTOPM&RCEAL
	6118FI999ZGPYOPM&RCEAL
	6118FI999ZOLMOPM&RCEAL
	6118FI999ZRESOPM&RCEAL
	6118FI999ZRQVOPM&RCEAL
	6119FI999ZAGYOPM&RPGPS
	6119FI999ZGPTOPM&RPGPS
	6121FI999ZAGYOPM&RSUIT
	6123FI999ZRESOPM&RMUEB
	6150FI999ZAGYOPGVHV#15
	6150FI999ZAGYOPGVHV#17
	6150FI999ZAGYOPGVHV#29
	6150FI999ZAGYOPGVHV#31
	6150FI999ZAGYOPGVHV#39
	6150FI999ZAGYOPGVHV#40
	6150FI999ZAGYOPGVHV#44
	6150FI999ZAGYOPGVHVTER
	6150FI999ZGPTOPGVHV#10
	6150FI999ZGPTOPGVHV#14
	6150FI999ZGPTOPGVHV#30
	6150FI999ZGPTOPGVHV#34
	6150FI999ZGPTOPGVHV#38
	6150FI999ZGPTOPGVHV#40
	6150FI999ZOLMOPGVHV#10
	6150FI999ZOLMOPGVHV#17
	6150FI999ZOLMOPGVHV#26
	6150FI999ZOLMOPGVHV#29
	6150FI999ZOLMOPGVHV#37
	6150FI999ZOLMOPGVHV#42
	6150FI999ZOLMOPGVHV#43
	6150FI999ZOPSOPGVHV#10
	6150FI999ZOPSOPGVHV#15
	6150FI999ZOPSOPGVHV#17
	6150FI999ZOPSOPGVHV#18
	6150FI999ZOPSOPGVHV#19
	6150FI999ZOPSOPGVHV#27
	6150FI999ZOPSOPGVHV#29
	6150FI999ZOPSOPGVHV#37
	6150FI999ZOPSOPGVHV#42
	6150FI999ZRESOPGVHV#15
	6150FI999ZRESOPGVHV#27
	6150FI999ZRESOPGVHV#30
	6150FI999ZRESOPGVHV#37
	6150FI999ZRESOPGVHV#38
	6150FI999ZRESOPGVHV#43
	6150FI999ZRQVOPGVHV#10
	6150FI999ZRQVOPGVHV#15
	6150FI999ZRQVOPGVHV#17
	6150FI999ZRQVOPGVHV#18
	6150FI999ZRQVOPGVHV#25

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

			6150FI999ZRQVOPGVHV#27
			6150FI999ZRQVOPGVHV#30
			6150FI999ZRQVOPGVHV#32
			6150FI999ZRQVOPGVHV#38
			6150FIGGTZGPTOPGVHV#28
			6150FIGGTZOLMOPGVHV#28
			6150FIGGTZOPSOPGVHV#28
			6150FIGGTZR99PCGVHV#21
			6150FIGGTZRESOPGVHV#28
			6150FIGGTZRQVOPGVHV#28
			6150FIRCGZAGYOPGVHV#29
			6150FIRCGZGPTOPGVHV#14
			6150FIRCGZGPTOPGVHV#34
			6150FIRCGZGPTOPGVHV#38
			6150FIRCGZOLMOPGVHV#17
			6150FIRCGZOPSOPGVHV#10
			6150FIRCGZOPSOPGVHV#15
			6150FIRCGZRESOPGVHV#27
			6150FIRCGZRESOPGVHV#37
			6150FIRCGZRESOPGVHV#41
			6150FIRCGZRQVOPGVHV#15
			6150FIRCGZRQVOPGVHV#30
			6150FIRCGZRQVOPGVHV#32
			6150FT999ZAGYOPGVHV#40
			6150FT999ZAGYOPGVHV#44
			6150FTRCGZAGYOPGVHV#40
			6150FTRCGZAGYOPGVHV#44
	AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	128	6200FI999ZAGYOPSBAEELE
			6200FI999ZGPTOPSBAEELE
			6200FI999ZOLMOPSBAEELE
			6200FI999ZOPSOPSBAEELE
			6200FI999ZRESOPSBAEELE
			6200FI999ZRQVOPSBAEELE
			6200FIRCGZRQVOPSBAEELE
			6201FI999ZAGYOPSBATELF
			6201FI999ZGPTOPSBATECE
			6201FI999ZGPTOPSBATELF
			6201FI999ZOLMOPSBATECE
			6201FI999ZOLMOPSBATELF
			6201FI999ZOPSOPSBATECE
			6201FI999ZOPSOPSBATELF
			6201FI999ZRESOPSBATECE
			6201FI999ZRESOPSBATELF
			6201FI999ZRQVOPSBATECE
			6201FI999ZRQVOPSBATELF
			6201FIGGTZGPTOPSBATELF
			6201FIGGTZOLMOPSBATELF
			6201FIGGTZOPSOPSBATELF
			6201FIGGTZRESOPSBATELF
			6201FIGGTZRQVOPSBATELF
			6201FIRCGZGPTOPGGTTELF
			6201FIRCGZOLMOPGGTTELE
			6201FIRCGZOPSOPGGTTELE
			6201FIRCGZRESOPGGTTELE
			6201FIRCGZRQVOPGGTTELE
			6203FI999ZAGYOPSBAAGUA
			6203FI999ZOPSOPSBAAGUA
			6203FI999ZRESOPSBAAGUA
	SUELDOS Y SALARIOS	502	6050FMAYMZAGYOPS&OSUEL
			6050FMCHAZAGYOPS&OSUEL
			6050FMJMNZAGYOPS&OSUEL
			6050FMMC1ZAGYOPS&OSUEL
			6050FMMC1ZGPTOPS&OSUEL
			6050FMMC1ZOLMOPS&OSUEL
			6050FMMC1ZOPSOPS&OSUEL
			6050FMMC1ZRESOPS&OSUEL
			6050FMMC1ZRQVOPS&OSUEL
			6050FMMC2ZAGYOPS&OSUEL
			6050FMMC2ZGPTOPS&OSUEL
			6050FMMC2ZRESOPS&OSUEL
			6050FMSECZAGYOPS&OSUEL
			6050FOABAZGPTOPS&OSUEL
			6050FOABAZOLMOPS&OSUEL
			6050FOABAZOPSOPS&OSUEL
			6050FOABAZRESOPS&OSUEL
			6050FOABAZRQVOPS&OSUEL
			6050FOABOZAGYOPS&OSUEL
			6050FOCHFZRESOPS&OSUEL
			6050FOIJMZAGYOPS&OSUEL
			6050FOJZOZGPTOPS&OSUEL
			6050FOJZOZOPSOPS&OSUEL
			6050FOJZOZRESOPS&OSUEL
			6050FOJZOZRQVOPS&OSUEL
			6050FOMESZAGYOPS&OSUEL
			6050FOSEGZAGYOPS&OSUEL
			6050FOSEGZGPTOPS&OSUEL
			6050FOSEGZOPSOPS&OSUEL
			6050FOSEGZRESOPS&OSUEL
			6050FTAYTZAGYOPS&OSUEL
			6050FTIJ1ZAGYOPS&OSUEL
			6050FTIJ2ZAGYOPS&OSUEL

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

MANO DE OBRA INDIRECTA	6061FMAYMZAGYOPBLECUNI
	6061FMCHAZAGYOPBLECUNI
	6061FMJMNZAGYOPBLECUNI
	6061FMMC1ZAGYOPBLECUNI
	6061FMMC1ZGPTOPBLECUNI
	6061FMMC1ZOLMOPBLECUNI
	6061FMMC1ZOPSOPBLECUNI
	6061FMMC1ZRESOPBLECSAL
	6061FMMC1ZRESOPBLECUNI
	6061FMMC1ZRQVOPBLECUNI
	6061FMMC2ZAGYOPBLECUNI
	6061FMMC2ZGPTOPBLECUNI
	6061FMMC2ZRESOPBLECUNI
	6061FMSECZAGYOPBLECUNI
	6061FOABAZGPTOPBLECUNI
	6061FOABAZOLMOPBLECUNI
	6061FOABAZOPSOPBLECUNI
	6061FOABAZRESOPBLECSAL
	6061FOABAZRESOPBLECUNI
	6061FOABAZRQVOPBLECUNI
	6061FOABOZAGYOPBLECUNI
	6061FOCHFZRESOPBLECSAL
	6061FOIJMZAGYOPBLECUNI
	6061FOJZOZGPTOPBLECUNI
	6061FOJZOZOPSOPBLECUNI
	6061FOJZOZRESOPBLECUNI
	6061FOJZOZRQVOPBLECUNI
	6061FOMESZAGYOPBLECUNI
	6061FOSEGZAGYOPBLECUNI
	6061FOSEGZGPTOPBLECUNI
	6061FOSEGZOPSOPBLECUNI
	6061FOSEGZRESOPBLECUNI
	6061FTAYTZAGYOPBLECUNI
	6061FTIJ1ZAGYOPBLECUNI
	6061FTIJ2ZAGYOPBLECUNI
	6062FTIJ1ZAGYOPBLECTRA
	6063FI998ZAGYOPBLEDE13
	6063FMAYMZAGYOPBLEDE13
	6063FMCHAZAGYOPBLEDE13
	6063FMJMNZAGYOPBLEDE13
	6063FMMC1ZAGYOPBLEDE13
	6063FMMC1ZGPTOPBLEDE13
	6063FMMC1ZOLMOPBLEDE13
	6063FMMC1ZOPSOPBLEDE13
	6063FMMC1ZRESOPBLEDE13
	6063FMMC1ZRQVOPBLEDE13
	6063FMMC2ZAGYOPBLEDE13
	6063FMMC2ZGPTOPBLEDE13
	6063FMMC2ZRESOPBLEDE13
	6063FMSECZAGYOPBLEDE13
	6063FOABAZGPTOPBLEDE13
	6063FOABAZOLMOPBLEDE13
	6063FOABAZOPSOPBLEDE13
	6063FOABAZRESOPBLEDE13
	6063FOABAZRQVOPBLEDE13
	6063FOABOZAGYOPBLEDE13
	6063FOCHFZRESOPBLEDE13
	6063FOIJMZAGYOPBLEDE13
	6063FOJZOZGPTOPBLEDE13
	6063FOJZOZOPSOPBLEDE13
	6063FOJZOZRESOPBLEDE13
	6063FOJZOZRQVOPBLEDE13
	6063FOMESZAGYOPBLEDE13
	6063FOSEGZAGYOPBLEDE13
	6063FOSEGZGPTOPBLEDE13
	6063FOSEGZOPSOPBLEDE13
	6063FOSEGZRESOPBLEDE13
	6063FTAYTZAGYOPBLEDE13
	6063FTIJ1ZAGYOPBLEDE13
	6063FTIJ2ZAGYOPBLEDE13
	6064FMAYMZAGYOPBLEDE14
	6064FMCHAZAGYOPBLEDE14
	6064FMJMNZAGYOPBLEDE14
	6064FMMC1ZGPTOPBLEDE14
	6064FMMC1ZOLMOPBLEDE14
	6064FMMC1ZOPSOPBLEDE14
	6064FMMC1ZRESOPBLEDE14
	6064FMMC1ZRQVOPBLEDE14
	6064FMMC2ZAGYOPBLEDE14
	6064FMMC2ZGPTOPBLEDE14
	6064FMMC2ZRESOPBLEDE14
	6064FMSECZAGYOPBLEDE14
	6064FOABAZGPTOPBLEDE14
	6064FOABAZOLMOPBLEDE14
	6064FOABAZOPSOPBLEDE14
	6064FOABAZRESOPBLEDE14
	6064FOABAZRQVOPBLEDE14
	6064FOABOZAGYOPBLEDE14
	6064FOCHFZRESOPBLEDE14
	6064FOIJMZAGYOPBLEDE14
	6064FOJZOZGPTOPBLEDE14

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6064FOJZOZOLMOPBLEDE14
		6064FOJZOZOPSOPBLEDE14
		6064FOJZOZRESOPBLEDE14
		6064FOJZOZRQVOPBLEDE14
		6064FOMESZAGYOPBLEDE14
		6064FOSEGZAGYOPBLEDE14
		6064FOSEGZGPTOPBLEDE14
		6064FOSEGZOPSOPBLEDE14
		6064FOSEGZRESOPBLEDE14
		6064FTAYTZAGYOPBLEDE14
		6064FTIJ1ZAGYOPBLEDE14
		6064FTIJ2ZAGYOPBLEDE14
		6067FMAYMZAGYOPBLEVACI
		6067FMCHAZAGYOPBLEVACI
		6067FMJMNZAGYOPBLEVACI
		6067FMMC1ZAGYOPBLEVACI
		6067FMMC1ZGPTOPBLEVACI
		6067FMMC1ZOLMOPBLEVACI
		6067FMMC1ZOPSOPBLEVACI
		6067FMMC1ZRESOPBLEVACI
		6067FMMC1ZRQVOPBLEVACI
		6067FMMC2ZAGYOPBLEVACI
		6067FMMC2ZGPTOPBLEVACI
		6067FMMC2ZRESOPBLEVACI
		6067FMSECZAGYOPBLEVACI
		6067FOABAZGPTOPBLEVACI
		6067FOABAZOLMOPBLEVACI
		6067FOABAZOPSOPBLEVACI
		6067FOABAZRESOPBLEVACI
		6067FOABAZRQVOPBLEVACI
		6067FOABOZAGYOPBLEVACI
		6067FOCHFZRESOPBLEVACI
		6067FOIJMZAGYOPBLEVACI
		6067FOJZOZGPTOPBLEVACI
		6067FOJZOZOPSOPBLEVACI
		6067FOJZOZRESOPBLEVACI
		6067FOJZOZRQVOPBLEVACI
		6067FOMESZAGYOPBLEVACI
		6067FOSEGZAGYOPBLEVACI
		6067FOSEGZGPTOPBLEVACI
		6067FOSEGZOPSOPBLEVACI
		6067FOSEGZRESOPBLEVACI
		6067FTAYTZAGYOPBLEVACI
		6067FTIJ1ZAGYOPBLEVACI
		6067FTIJ2ZAGYOPBLEVACI
		6068FMAYMZAGYOPBLEFRES
		6068FMCHAZAGYOPBLEFRES
		6068FMJMNZAGYOPBLEFRES
		6068FMMC1ZGPTOPBLEFRES
		6068FMMC1ZOLMOPBLEFRES
		6068FMMC1ZOPSOPBLEFRES
		6068FMMC1ZRESOPBLEFRES
		6068FMMC1ZRQVOPBLEFRES
		6068FMMC2ZAGYOPBLEFRES
		6068FMMC2ZGPTOPBLEFRES
		6068FMMC2ZRESOPBLEFRES
		6068FMSECZAGYOPBLEFRES
		6068FOABAZGPTOPBLEFRES
		6068FOABAZOLMOPBLEFRES
		6068FOABAZOPSOPBLEFRES
		6068FOABAZRESOPBLEFRES
		6068FOABAZRQVOPBLEFRES
		6068FOABOZAGYOPBLEFRES
		6068FOIJMZAGYOPBLEFRES
		6068FOJZOZGPTOPBLEFRES
		6068FOJZOZOPSOPBLEFRES
		6068FOJZOZRESOPBLEFRES
		6068FOJZOZRQVOPBLEFRES
		6068FOMESZAGYOPBLEFRES
		6068FOSEGZAGYOPBLEFRES
		6068FOSEGZGPTOPBLEFRES
		6068FOSEGZOPSOPBLEFRES
		6068FOSEGZRESOPBLEFRES
		6068FTAYTZAGYOPBLEFRES
		6068FTIJ1ZAGYOPBLEFRES
		6069FMAYMZAGYOPBLEAPAT
		6069FMCHAZAGYOPBLEAPAT
		6069FMJMNZAGYOPBLEAPAT
		6069FMMC1ZGPTOPBLEAPAT
		6069FMMC1ZOLMOPBLEAPAT
		6069FMMC1ZOPSOPBLEAPAT
		6069FMMC1ZRESOPBLEAPAT
		6069FMMC1ZRQVOPBLEAPAT
		6069FMMC2ZAGYOPBLEAPAT
		6069FMMC2ZGPTOPBLEAPAT
		6069FMMC2ZRESOPBLEAPAT
		6069FMSECZAGYOPBLEAPAT
		6069FOABAZGPTOPBLEAPAT
		6069FOABAZOLMOPBLEAPAT
		6069FOABAZOPSOPBLEAPAT
		6069FOABAZRESOPBLEAPAT

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

			6069FOABAZRQVOPBLEAPAT
			6069FOABOZAGYOPBLEAPAT
			6069FOIJMZAGYOPBLEAPAT
			6069FOJZOZGPTOPBLEAPAT
			6069FOJZOZOPSOPBLEAPAT
			6069FOJZOZRESOPBLEAPAT
			6069FOJZOZRQVOPBLEAPAT
			6069FOMESZAGYOPBLEAPAT
			6069FOSEGZAGYOPBLEAPAT
			6069FOSEGZGPTOPBLEAPAT
			6069FOSEGZOP3OPBLEAPAT
			6069FOSEGZRESOPBLEAPAT
			6069FTAYTZAGYOPBLEAPAT
			6069FTIJ1ZAGYOPBLEAPAT
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	
			5000VDBMS9999OPCOBGASO
			5000VDBMS9999OPCOBGFPO
			5000VDBMT9999OPCOBGASO
			6000VDBMT9999OPCOBGFPO
			5000VDBOE9999OPCOBGASO
			5000VDBOE9999OPCOBGFPO
			5000VDBOF9999OPCOBGASO
			6000VDBOF9999OPCOBGFPO
			5000VDBOG9999OPCOBGASO
			5000VDBOG9999OPCOBGENT
			5000VDBOG9999OPCOBGFPO
			5000VDBOR9999OPCOBGASO
			5000VDBOR9999OPCOBGFPO
			5000VDBSB9999OPCOBGASO
			5000VDBSB9999OPCOBGFPO
			5000VDBSD9999OPCOBGASO
			5000VDBSD9999OPCOBGFPO
			5000VDBTF9999OPCOBGASO
			5000VDBTF9999OPCOBGFPO
			5000VDBUT9999OPCOBGASO
			5000VDBYZ9999OPCOBGASO
			5000VDBYZ9999OPCOBGENT
			5000VDBYZ9999OPCOBGFPO
			5000VDBZA9999OPCOBGASO
			5000VDBZA9999OPCOBGENT
			5000VDBZA9999OPCOBGFPO
			5000VDCDQ9999OPCOBGASO
			5000VDCDQ9999OPCOBGFPO
			5001VDBMS9999OPLUBACEI
			5001VDBMT9999OPLUBACEI
			5001VDBOE9999OPLUBACEI
			5001VDBOF9999OPLUBACEI
			5001VDBOG9999OPLUBACEI
			5001VDBOR9999OPLUBACEI
			5001VDBSB9999OPLUBACEI
			5001VDBSD9999OPLUBACEI
			5001VDBTF9999OPLUBACEI
			5001VDBYZ9999OPLUBACEI
			5001VDBZA9999OPLUBACEI
			5001VDCDQ9999OPLUBACEI
			6151FI999ZAGYOPGVHV#25
			6151FI999ZAGYOPGVHV#26
			6151FI999ZAGYOPGVHV#27
			6151FI999ZAGYOPGVHV#29
			6151FI999ZAGYOPGVHV#31
			6151FI999ZAGYOPGVHV#40
			6151FI999ZAGYOPGVHVTER
			6151FI999ZGPTOPGVHV#25
			6151FI999ZGPTOPGVHV#27
			6151FI999ZGPTOPGVHV#30
			6151FI999ZGPTOPGVHV#31
			6151FI999ZGPTOPGVHV#40
			6151FI999ZGPTOPGVHVTER
			6151FI999ZGPYOPGVHVTER
			6151FI999ZOLMOPGVHV#27
			6151FI999ZOLMOPGVHV#29
			6151FI999ZOPSOPGVHV#29
			6151FI999ZOPSOPGVHV#30
			6151FI999ZOPSOPGVHV#40
			6151FI999ZRESOPGVHV#27
			6151FI999ZRESOPGVHV#26
			6151FI999ZRESOPGVHV#30
			6151FI999ZRESOPGVHV#38
			6151FI999ZRQVOPGVHV#25
			6151FI999ZRQVOPGVHV#27
			6151FI999ZRQVOPGVHV#30
			6151FIGGTZGPTOPGVHV#26
			6151FIGGTZOLMOPGVHV#26
			6151FIGGTZOPSOPGVHV#26
			6151FIGGTZRESOPGVHV#26
	COMBUSTIBLES	734	6151FIGGTZRQVOPGVHV#26
			6151FIRCGZGPTOPGGTV#26
			6151FIRCGZOLMOPGGTV#26
			6151FIRCGZOPSOPGGTV#26
			6151FIRCGZRESOPGGTV#26

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		6151FIRCGZRQVOPGGTVW28
		6151FT999ZAGYOPGVHV#40
		6151FT999ZAGYOPGVHVTER
		6152FI999ZAGYOPGVHV#15
		6152FI999ZAGYOPGVHV#28
		6152FI999ZAGYOPGVHV#37
		6152FI999ZAGYOPGVHV#44
		6152FI999ZGPTOPGVHV#28
		6152FI999ZGPTOPGVHV#34
		6152FI999ZGPTOPGVHV#37
		6152FI999ZGPTOPGVHV#38
		6152FI999ZGPTOPGVHV#40
		6152FI999ZGPTOPGVHV#43
		6152FI999ZGPTOPGVHV#44
		6152FI999ZGPYOPGVHV#28
		6152FI999ZGPYOPGVHV#34
		6152FI999ZGPYOPGVHV#44
		6152FI999ZGPYOPGVHVTER
		6152FI999ZOLMOPGVHV#10
		6152FI999ZOLMOPGVHV#15
		6152FI999ZOLMOPGVHV#17
		6152FI999ZOLMOPGVHV#18
		6152FI999ZOLMOPGVHV#28
		6152FI999ZOLMOPGVHV#34
		6152FI999ZOLMOPGVHV#37
		6152FI999ZOLMOPGVHV#40
		6152FI999ZOLMOPGVHV#42
		6152FI999ZOPSOPGVHV#10
		6152FI999ZOPSOPGVHV#15
		6152FI999ZOPSOPGVHV#17
		6152FI999ZOPSOPGVHV#18
		6152FI999ZOPSOPGVHV#19
		6152FI999ZOPSOPGVHV#28
		6152FI999ZOPSOPGVHV#35
		6152FI999ZOPSOPGVHV#37
		6152FI999ZOPSOPGVHV#38
		6152FI999ZOPSOPGVHV#40
		6152FI999ZOPSOPGVHV#42
		6152FI999ZOPSOPGVHV#44
		6152FI999ZRESOPGVHV#15
		6152FI999ZRESOPGVHV#28
		6152FI999ZRESOPGVHV#37
		6152FI999ZRESOPGVHV#38
		6152FI999ZRESOPGVHV#43
		6152FI999ZRQVOPGVHV#10
		6152FI999ZRQVOPGVHV#15
		6152FI999ZRQVOPGVHV#17
		6152FI999ZRQVOPGVHV#18
		6152FI999ZRQVOPGVHV#28
		6152FI999ZRQVOPGVHV#37
		6152FI999ZRQVOPGVHV#38
		6152FI999ZRQVOPGVHV#43
		6152FIRCGZOPSOPGVHV#19
		6152FT999ZAGYOPGVHV#29
		6152FT999ZAGYOPGVHV#38
		6152FT999ZAGYOPGVHV#40
		6152FT999ZAGYOPGVHV#44
		6303FI999ZGPTOPGNDMERG
		6303FI999ZGPTOPVARMERG
		6303FI999ZGPYOPVARMERG
		6303FI999ZOLMOPVARMERG
		6303FI999ZOPSOPVARMERG
		6303FI999ZRESOPGNDMERG
		6303FI999ZRESOPVARMERG
		6303FI999ZRFUOPVARACEI
		6303FI999ZRFUOPVARMERG
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	7158	6303FI999ZRQVOPVARMERG
		6157FI999ZAGYOPGVHV#40
		6157FI999ZAGYOPGVHV#44
		6157FI999ZGPTOPGVHV#10
		6157FI999ZGPTOPGVHV#34
		6157FI999ZGPTOPGVHV#38
		6157FI999ZGPTOPGVHV#40
		6157FI999ZOLMOPGVHV#10
		6157FI999ZOLMOPGVHV#30
		6157FI999ZOLMOPGVHV#37
		6157FI999ZOLMOPGVHV#38
		6157FI999ZOLMOPGVHV#42
		6157FI999ZOPSOPGVHV#30
		6157FI999ZOPSOPGVHV#37
		6157FI999ZOPSOPGVHV#42
		6157FI999ZRESOPGVHV#37
		6157FI999ZRESOPGVHV#38
		6157FI999ZRESOPGVHV#43
		6157FI999ZRQVOPGVHV#30
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	7159	6002FNBYZ9999OPS&OALQU
		6002FNBZA9999OPS&OALQU
		6002FNCDQ9999OPS&OALQU
		6002FNFIJ9999OPS&OALQU
		6052FIJMNZAGYOPS&OALQV
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	7160	

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS ENPROCESO	723	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	725	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	740	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
		6051FOABAZRESOPS&OSPRE
		6051FOJOPZAGYOPS&OSPRE
		6080FI999ZAGYOPOCEALIM
		6080FI999ZGPTOPOCEALIM
		6080FI999ZGPYOPOCEALIM
		6080FI999ZOLMOPOCEALIM
		6080FI999ZOPSOPOCEALIM
		6080FI999ZRESOPOCEALIM
		6080FI999ZRQVOPOCEALIM
		6080FIGGTZGPTOPOCEALIM
		6080FIGGTZGPYOPOCEALIM
		6080FIGGTZOLMOPOCEALIM
		6080FIGGTZOPSOPOCEALIM
		6080FIGGTZRESOPOCEALIM
		6080FIGGTZRQVOPOCEALIM
		6080FIRCGZGPTOPGGTALIM
		6080FIRCGZOLMOPGGTALIM
		6080FIRCGZOPSOPGGTALIM
		6080FIRCGZRESOPGGTALIM
		6080FIRCGZRESOPOCEALIM
		6080FIRCGZRQVOPGGTALIM
		6080FMAYMZAGYOPOCEALIM
		6080FMCHAZAGYOPOCEALIM
		6080FMCHFZRADOPOCEALIM
		6080FMJMNZAGYOPOCEALIM
		6080FMMC1ZAGYOPOCEALIM
		6080FMMC1ZGPTOPOCEALIM
		6080FMMC1ZOLMOPOCEALIM
		6080FMMC1ZOPSOPOCEALIM
		6080FMMC1ZRESOPOCEALIM
		6080FMMC1ZRQVOPOCEALIM
		6080FMMC2ZAGYOPGNDALIM
		6080FMMC2ZAGYOPOCEALIM
		6080FMMC2ZGPTOPOCEALIM
		6080FMMC2ZOPSOPOCEALIM
		6080FMMC2ZRESOPOCEALIM
		6080FMSECZAGYOPOCEALIM
		6080FOABAZGPTOPOCEALIM
		6080FOABAZOLMOPOCEALIM
		6080FOABAZOPSOPOCEALIM
		6080FOABAZRESOPOCEALIM
		6080FOABAZRQVOPOCEALIM
		6080FOIJMZAGYOPOCEALIM
		6080FOJCOZAGYOPOCEALIM
		6080FOJOPZAGYOPOCEALIM
		6080FOJZOZGPTOPOCEALIM
		6080FOJZOZOLMOPOCEALIM
		6080FOJZOZOPSOPOCEALIM
		6080FOJZOZRESOPOCEALIM
		6080FOJZOZRQVOPOCEALIM
		6080FOMESZAGYOPOCEALIM
		6080FOSEGZAGYOPOCEALIM
		6080FOSEGZGPSOPOCEALIM
		6080FOSEGZGPTOPOCEALIM
		6080FOSEGZOPSOPOCEALIM
		6080FOSEGZRESOPOCEALIM
		6080FOSEGZRQVOPOCEALIM
		6080FTAYTZAGYOPOCEALIM
		6080FTIJ1ZAGYOPOCEALIM
		6080FTIJ2ZAGYOPOCEALIM
		6080FY999ZOLMOPOCEALIM
		6080FY999ZOPSOPOCEALIM
		6081FIRCGZGPTOPGGTUNIF
		6081FIRCGZOLMOPGGTUNIF
		6081FIRCGZOPSOPGGTUNIF
		6081FIRCGZRESOPGGTUNIF
		6081FIRCGZRQVOPGGTUNIF
		6081FMAYMZAGYOPOCEUNIF
		6081FMCHAZAGYOPOCEUNIF
		6081FMMC1ZAGYOPOCEUNIF
		6081FMMC1ZOPSOPOCEUNIF
		6081FMMC1ZRESOPOCEUNIF
		6081FMSECZAGYOPOCEUNIF
		6081FOABAZGPTOPOCEUNIF
		6081FOABAZOLMOPOCEUNIF
		6081FOABAZRESOPOCEUNIF
		6081FOABAZRQVOPOCEUNIF
		6081FOABOZAGYOPOCEUNIF
		6081FOJZOZRESOPOCEUNIF
		6081FTAYTZAGYOPOCEUNIF
		6082FI999ZAGYOPOCECAPA
		6082FMAYMZAGYOPOCECAPA
		6082FMJMNZAGYOPOCECAPA
		6082FMMC1ZGPTOPOCECAPA
		6082FMMC1ZOLMOPOCECAPA
		6082FMMC1ZRESOPOCECAPA
		6082FMMC1ZRQVOPOCECAPA

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 32

6082FMMC2ZRESOPOCECAPA
6082FOABAZOLMOPOCECAPA
6082FOABAZOPSOPOCECAPA
6082FOABAZRESOPOCECAPA
6082FOABAZRQVOPOCECAPA
6082FOLIMZAGYOPOCECAPA
6082FOJZOZOLMOPOCECAPA
6082FOJZOZOPSOPOCECAPA
6082FTAYTZAGYOPOCECAPA
6082FTIJ1ZAGYOPOCECAPA
6083FMJMNZAGYOPOCESV&S
6083FMMC1ZGPTOPOCESV&S
6083FMMC1ZOLMOPOCESV&S
6083FMMC1ZRESOPOCESV&S
6083FMMC2ZAGYOPOCESV&S
6083FMMC2ZGPTOPOCESV&S
6083FMMC2ZRESOPOCESV&S
6083FMSECZAGYOPOCESV&S
6083FOABAZGPTOPOCESV&S
6083FOABAZOLMOPOCESV&S
6083FOABAZOPSOPOCESV&S
6083FOABAZRESOPOCESV&S
6083FOABAZRQVOPOCESV&S
6083FOABOZAGYOPOCESV&S
6083FOLIMZAGYOPOCESV&S
6083FOJZOZGPTOPOCESV&S
6083FOJZOZOLMOPOCESV&S
6083FOJZOZOPSOPOCESV&S
6083FOJZOZRESOPOCESV&S
6083FOJZOZRQVOPOCESV&S
6083FOSEGZAGYOPOCESV&S
6083FOSEGZOPSOPOCESV&S
6083FOSEGZRESOPOCESV&S
6083FTAYTZAGYOPOCESV&S
6083FTIJ1ZAGYOPOCESV&S
6083FTIJ2ZAGYOPOCESV&S
6084FI999ZAGYOPOCEBESP
6084FMCHAZAGYOPOCEBESP
6084FMMC1ZAGYOPOCEBESP
6084FMMC1ZRESOPOCEBESP
6084FMMC2ZAGYOPOCEBESP
6084FMMC2ZRESOPOCEBESP
6084FOABAZRESOPOCEBESP
6084FOCHFZRESOPOCEBESP
6084FOJOPZAGYOPOCEBESP
6084FOJZOZRESOPOCEBESP
6084FOMESZAGYOPOCEBESP
6084FOSEGZAGYOPOCEBESP
6084FTIJ1ZAGYOPOCEBESP
6084FTIJ2ZAGYOPOCEBESP
6085FI999ZAGYOPOCEOCEM
6085FI999ZGPTOPOCEOCEM
6085FI999ZGPYOPOCEOCEM
6085FI999ZOLMOPOCEOCEM
6085FI999ZOPSOPOCEOCEM
6085FI999ZRESOPOCEOCEM
6085FI999ZRQVOPOCEOCEM
6085FIRCGZGPTOPOCEOCEM
6085FIRCGZOLMOPOCEOCEM
6085FIRCGZOPSOPOCEOCEM
6085FIRCGZRESOPOCEOCEM
6085FIRCGZRQVOPOCEOCEM
6085FMAYMZAGYOPOCEOCEM
6085FMCHAZAGYOPOCEOCEM
6085FMJMNZAGYOPOCEOCEM
6085FMJOPZAGYOPOCEOCEM
6085FMMC1ZAGYOPOCEOCEM
6085FMMC1ZGPTOPOCEOCEM
6085FMMC1ZOLMOPOCEOCEM
6085FMMC1ZOPSOPOCEOCEM
6085FMMC1ZRESOPOCEOCEM
6085FMMC1ZRQVOPOCEOCEM
6085FMMC2ZAGYOPOCEOCEM
6085FMMC2ZGPTOPOCEOCEM
6085FMSECZAGYOPOCEOCEM
6085FOABAZGPTOPOCEOCEM
6085FOABAZOLMOPOCEOCEM
6085FOABAZOPSOPOCEOCEM
6085FOABAZRESOPOCEOCEM
6085FOABAZRQVOPOCEOCEM
6085FOABOZAGYOPOCEOCEM
6085FOLIMZAGYOPOCEOCEM
6085FOJCOZAGYOPOCEOCEM
6085FOJOPZAGYOPOCEOCEM
6085FOJZOZGPTOPOCEOCEM
6085FOJZOZOLMOPOCEOCEM
6085FOJZOZOPSOPOCEOCEM
6085FOJZOZRESOPOCEOCEM
6085FOJZOZRQVOPOCEOCEM
6085FOMESZAGYOPOCEOCEM
6085FOSEGZAGYOPOCEOCEM

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

	6085FOSEGZGPTOPOCEOCEM	
	6085FOSEGZOPSOPOCEOCEM	
	6085FOSEGZRESOPOCEOCEM	
	6085FTAYTZAGYOPOCEOCEM	
	6085FTIJ1ZAGYOPOCEOCEM	
	6090FI999ZAGYOPSOPSOFI	
	6090FI999ZGPTOPSOPSOFI	
	6090FI999ZOLMOPSOPSOFI	
	6090FI999ZOPSOPSOPSOFI	
	6090FI999ZRESOPSOPSOFI	
	6090FI999ZRFUOPSOPSOFI	
	6090FI999ZRQVOPSOPSOFI	
	6090FIRCGZRESOPSOPSOFI	
	6090FM999ZAGYOPSOPSOFI	
	6090FMJMNZAGYOPSOPSOFI	
	6090FMSECZAGYOPSOPSOFI	
	6090FO999ZAGYOPSOPSOFI	
	6090FOABOZAGYOPSOPSOFI	
	6090FOJZOZOPSOPSOPSOFI	
	6090FOMESZAGYOPSOPSOFI	
	6090FOSEGZAGYOPSOPSOFI	
	6090FTAYTZAGYOPSOPSOFI	
	6090FTIJ1ZAGYOPSOPSOFI	
	6091FI999ZAGYOPSOPSLIM	
	6091FI999ZGPTOPSOPSLIM	
	6091FI999ZGPYOPSOPSLIM	
	6091FI999ZOLMOPSOPSLIM	
	6091FI999ZOPSOPSOPSLIM	
	6091FI999ZRESOPSOPSLIM	
	6091FI999ZRQVOPSOPSLIM	
	6091FIRCGZRESOPSOPSLIM	
	6091FMMC1ZGPTOPSOPSLIM	
	6091FMMC1ZRESOPSOPSLIM	
	6091FOJZOZOLMOPSOPSLIM	
	6092FI999ZOPSOPSOPSPRO	
	6092FI999ZRESOPSOPSPRO	
	6092FIGGT9999AQSOPSPRO	
	6092FMAYMZAGYOPSOPSPRO	
	6092FMMC1ZAGYOPSOPSPRO	
	6092FMMC1ZGPTOPSOPSPRO	
	6092FMMC1ZOLMOPSOPSPRO	
	6092FMMC1ZOPSOPSOPSPRO	
	6092FMMC1ZRESOPSOPSPRO	
	6092FMMC1ZRQVOPSOPSPRO	
	6092FMMC2ZAGYOPSOPSPRO	
	6092FMMC2ZGPTOPSOPSPRO	
	6092FMMC2ZOLMOPSOPSPRO	
	6092FMMC2ZOPSOPSOPSPRO	
	6092FMMC2ZRESOPSOPSPRO	
	6092FMMC2ZRQVOPSOPSPRO	
	6092FOABAZGPTOPSOPSPRO	
	6092FOABAZOLMOPSOPSPRO	
	6092FOABAZOPSOPSOPSPRO	
	6092FOABAZRESOPSOPSPRO	
	6092FOABAZRQVOPSOPSPRO	
	6092FOLJMZAGYOPSOPSPRO	
	6092FOJZOZGPTOPSOPSPRO	
	6092FOJZOZOPSOPSOPSPRO	
	6092FOJZOZRESOPSOPSPRO	
	6092FOJZOZRQVOPSOPSPRO	
	6092FOSEGZAGYOPSOPSPRO	
	6092FTAYTZAGYOPSOPSPRO	
	6092FTIJ2ZAGYOPSOPSPRO	
	6093FI999ZAGYOPSOPSSEG	
	6093FI999ZGPTOPSOPSSEG	
	6093FOSEGZOPSOPSOPSSEG	
	6093FOSEGZRESOPSOPSSEG	
	6095FI999ZAGYOPSOPANCA	
OTROS COSTOS DE VENTAS	6095FI999ZGPYOPSOPANCA	
	6095FI999ZOLMOPSOPANCA	
	6095FI999ZOPSOPSOPANCA	
	6095FI999ZRESOPSOPANCA	
	6095FI999ZRQVOPSOPANCA	
	6095FIGGTZGPTOPSOPANCA	
	6096FIGGTZRESOPSOPANCA	
	6096FI999ZAGYOPSOPSTAL	
	6096FI999ZGPTOPSOPSTAL	
	6096FI999ZOLMOPSOPSTAL	
	6096FI999ZOPSOPSOPSTAL	
	6096FI999ZRESOPSOPSTAL	
	6096FI999ZRQVOPSOPSTAL	
	6097FI999ZAGYOPSOPSCOM	
	6097FI999ZGPTOPSOPSCOM	
	6097FI999ZOLMOPSOPSCOM	
	6097FI999ZOPSOPSOPSCOM	
	6097FI999ZRESOPSOPSCOM	
	6097FI999ZRQVOPSOPSCOM	
	6098FI999ZAGYOPSOPMTEC	
	6154FI999ZOPSOPGVHALQV	
	6156FI999ZAGYOPGVHGAGU	
	6155FI999ZGPTOPGVHGAGU	

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

6155FI999ZRESOPGVHGAGU
6155FI999ZRQVOPGVHGAGU
6155FIRCGZGPTOPGVHGAGU
6156FA9999999ADGVHMATR
6156FI999ZAGYOPGVHMATR
6156FI999ZGPTOPGVHMATR
6156FI999ZOLMOPGVHMATR
6156FI999ZOPSOPGVHMATR
6156FI999ZRESOPGVHMATR
6156FI999ZRQVOPGVHMATR
6157FI999ZAGYOPGVHOTLS
6157FI999ZOLMOPGVHOTLS
6157FI999ZRESOPGVHOTLS
6158FI999ZAGYOPGVHPEAJ
6158FI999ZGPTOPGVHPEAJ
6158FI999ZGPYOPGVHPEAJ
6158FI999ZOLMOPGVHPEAJ
6158FI999ZOPSOPGVHPEAJ
6158FI999ZRESOPGVHPEAJ
6158FI999ZRFUOPGVHPEAJ
6158FI999ZRQVOPGVHPEAJ
6158FT999ZAGYOPGVHPEAJ
6170FI999ZRQVOPH&SASTE
6172FI999ZAGYOPH&SGPOF
6172FI999ZGPTOPH&SGPOF
6172FI999ZGPYOPH&SGPOF
6172FI999ZOLMOPH&SGPOF
6172FI999ZOPSOPH&SGPOF
6172FI999ZRESOPH&SGPOF
6172FI999ZRQVOPH&SGPOF
6172FIRCGZGPTOPH&SGPOF
6172FIRCGZOLMOPH&SGPOF
6174FOCHFZRADOPH&SGAVI
6190FI999ZAGYOPM&TSUMA
6190FI999ZGPYOPM&TSUMA
6190FI999ZOLMOPM&TSUMA
6190FI999ZRQVOPM&TSUMA
6190FIGGTZGPTOPM&TSUMA
6190FIGGTZOLMOPM&TSUMA
6190FIGGTZOPSOPM&TSUMA
6190FIGGTZRQVOPM&TSUMA
6191FI999ZAGYOPM&TTRAE
6191FI999ZGPTOPM&TTRAE
6191FI999ZRESOPM&TTRAE
6191FIGGTZRLLPCM&TTRAE
6191FMJMNZAGYOPM&TTRAE
6191FMMC2ZAGYOPM&TTRAE
6191FOJCOZAGYOPM&TTRAE
6191FOJPOZAGYOPM&TTRAE
6191FTAYTZAGYOPM&TTRAE
6191FTIJ1ZAGYOPM&TTRAE
6191FTIJ2ZAGYOPM&TTRAE
6192FI998ZAGYOPM&TMINT
6192FIGGTZGPYOPM&TMINT
6192FMABAZRQVOPM&TMINT
6192FMAYMZAGYOPM&TMINT
6192FMCHAZAGYOPM&TMINT
6192FMJMNZAGYOPM&TMINT
6192FMMC1ZAGYOPM&TMINT
6192FMMC1ZGPTOPM&TMINT
6192FMMC1ZOLMOPM&TMINT
6192FMMC1ZOPSOPM&TMINT
6192FMMC1ZRESOPM&TMINT
6192FMMC1ZRQVOPM&TMINT
6192FMMC2ZAGYOPM&TMINT
6192FMMC2ZAPTOPM&TMINT
6192FMMC2ZGPTOPM&TMINT
6192FMMC2ZOLMOPM&TMINT
6192FMMC2ZRESOPM&TMINT
6192FMSECZGPTOPM&TMINT
6192FOABAZGPTOPM&TMINT
6192FOABAZOLMOPM&TMINT
6192FOABAZOPSOPM&TMINT
6192FOABAZRESOPM&TMINT
6192FOABAZRQVOPM&TMINT
6192FOABOZAGYOPM&TMINT
6192FOABOZGGYOPM&TMINT
6192FOIJMZAGYOPM&TMINT
6192FOJZOZOPSOPM&TMINT
6192FOJZOZRESOPM&TMINT
6192FOJZOZRQVOPM&TMINT
6192FOMESZAGYOPM&TMINT
6192FORCGZRESOPM&TMINT
6192FOSEGZAGYOPM&TMINT
6192FOSEGZOPSOPM&TMINT
6192FOYBOZAGYOPM&TMINT
6192FTAYTZAGYOPM&TMINT
6192FTIJ1ZAGYOPM&TMINT
6192FTIJ2ZAGYOPM&TMINT
6193FI999ZRESOPM&TVIAT
6193FIGGTZGPTOPM&TVIAT

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

6193FIGGTZOLMOPM&TVIAT
6193FIGGTZOPSOPM&TVIAT
6193FIGGTZRESOPM&TVIAT
6193FIGGTZRQVOPM&TVIAT
6193FIRCGZGPTOPGGTVIAT
6193FIRCGZOLMOPGGTVIAT
6193FIRCGZOPSOPGGTVIAT
6193FIRCGZRESOPGGTVIAT
6193FIRCGZRQVOPGGTVIAT
6193FMAYMZAGYOPM&TVIAT
6193FMCHFZRADOPM&TVIAT
6193FMMC1ZGPTOPM&TVIAT
6193FMMC1ZOLMOPM&TVIAT
6193FMMC1ZOPSOPM&TVIAT
6193FMMC1ZRESOPM&TVIAT
6193FMMC1ZRQVOPM&TVIAT
6193FMMC2ZAGYOPM&TVIAT
6193FMMC2ZGPTOPM&TVIAT
6193FMMC2ZRESOPM&TVIAT
6193FOABAZGPTOPM&TVIAT
6193FOABAZOLMOPM&TVIAT
6193FOABAZOPSOPM&TVIAT
6193FOABAZRESOPM&TVIAT
6193FOABAZRQVOPM&TVIAT
6193FOJMZAGYOPM&TVIAT
6193FOJOPZAGYOPM&TVIAT
6193FOJZOZGPTOPM&TVIAT
6193FOJZOZOPSOPM&TVIAT
6193FOJZOZRQVOPM&TVIAT
6193FOSEGZGPTOPM&TVIAT
6193FOSEGZOPSOPM&TVIAT
6193FOSEGZRESOPM&TVIAT
6193FTAYTZAGYOPM&THOSJ
6193FTAYTZAGYOPM&TVIAT
6193FTIJ1ZAGYOPM&THOSJ
6193FTIJ1ZAGYOPM&TVIAT
6193FTIJ2ZAGYOPM&TVIAT
6194FI999ZAGYOPM&TTREP
6194FI999ZOPSOPM&TTREP
6194FI999ZRQVOPM&TTREP
6194FT999ZAGYOPM&TTREP
6195FI999ZAGYOPM&TTMEQ
6196FI999ZGPTOPM&TTINS
6196FI999ZOLMOPM&TTINS
6196FI999ZOPSOPM&TTINS
6196FI999ZRESOPM&TTINS
6196FI999ZRQVOPM&TTINS
6202FI999ZAGYOPSBAALQP
6202FI999ZGPTOPSBAALQP
6202FI999ZOPSOPSBAALQP
6202FI999ZOSROPSBAALQP
6202FI999ZRFUOPSBAALQP
6202FI999ZRQVOPSBAALQP
6211FI999ZGPTOPICOCBSR
6300FI999ZAGYOPVARECOR
6300FI999ZAGYOPVARENCU
6300FI999ZAGYOPVARIFOR
6300FI999ZAGYOPVARVARI
6300FI999ZGPTOPVARECOR
6300FI999ZGPTOPVARENCU
6300FI999ZGPTOPVARIFOR
6300FI999ZGPTOPVARVARI
6300FI999ZGPYOPVARVARI
6300FI999ZOLMOPVARECOR
6300FI999ZOLMOPVARENCU
6300FI999ZOLMOPVARIFOR
6300FI999ZOLMOPVARVARI
6300FI999ZOPSOPVARECOR
6300FI999ZOPSOPVARENCU
6300FI999ZOPSOPVARIFOR
6300FI999ZOPSOPVARVARI
6300FI999ZOSROPVARVARI
6300FI999ZRESOPVARECOR
6300FI999ZRESOPVARENCU
6300FI999ZRESOPVARIFOR
6300FI999ZRESOPVARVARI
6300FI999ZRQVOPVARECOR
6300FI999ZRQVOPVARENCU
6300FI999ZRQVOPVARIFOR
6300FI999ZRQVOPVARVARI
6300FIGGTZGPTOPVARVARI
6300FIGGTZOLMOPVARVARI
6300FIGGTZOPSOPVARVARI
6300FIGGTZRESOPVARVARI
6300FIGGTZRQVOPVARVARI
6300FIRCGZGPTOPGGTVARI
6300FIRCGZOLMOPGGTVARI
6300FIRCGZOPSOPGGTVARI
6300FIRCGZRESOPGGTVARI
6300FIRCGZRQVOPGGTVARI
6300FM999ZAGYOPVARENCU

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		6300FO990ZAGYOPVARENCU
		6300FOJZOZGPTOPVARENCU
		6300FT999ZAGYOPVARECOR
		6300FT999ZAGYOPVARENCU
		6301FI999ZAGYOPVARMEDI
		6301FI999ZGPTOPVARMEDI
		6301FI999ZOLMOPVARMEDI
		6301FI999ZOPSOPVARMEDI
		6301FI999ZRESOPVARMEDI
		6301FI999ZRQVOPVARMEDI
		6301FIGGTZGPTOPVARMEDI
		6301FIGGTZOLMOPVARMEDI
		6301FIGGTZOPSOPVARMEDI
		6301FIGGTZRESOPVARMEDI
		6301FIGGTZRQVOPVARMEDI
		6301FIRCGZGPTOPGGTMEDI
		6301FIRCGZOLMOPGGTMEDI
		6301FIRCGZOPSOPGGTMEDI
		6301FIRCGZRESOPGGTMEDI
		6301FIRCGZRQVOPGGTMEDI
		6302FI999ZGPTOPVARATCL
		6302FI999ZOPSOPVARATCL
		6302FI999ZRESOPVARATCL
		6302FI999ZRQVOPVARATCL
		6304FI999ZAGYOPVARATER
		6304FI999ZGPTOPVARATER
		6304FI999ZOLMOPVARATER
		6304FI999ZOPSOPVARATER
		6304FI999ZRESOPVARATER
		6304FI999ZRFUOPVARATER
		6304FI999ZRQVOPVARATER
		6305FI999ZGPTOPVARDRTV
		6305FI999ZOLMOPVARDRTV
		6305FI999ZRESOPVARDRTV
		6305FI999ZRQVOPVARDRTV
		6306FI999ZAGYOPVARLDYR
		6306FI999ZOLMOPVARLDYR
		6306FI999ZOPSOPVARLDYR
		6307FI999ZAGYOPVARPAER
		6307FI999ZAGYOPVARPRAD
		6307FI999ZAGYOPVARPSOB
		6307FI999ZRQVOPVARCBPV
TOTAL COSTO DE VENTAS	748	
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
		8000FACHF9999ADS&OSUEL
		8000FACHF99SGADS&OSUEL
		8000FAGER9999ADS&OSUEL
		8000FAMES9999ADS&OSUEL
		8000FARCP9999ADS&OSUEL
		8000FCASI9999ADS&OSUEL
		8000FCAUX9999ADS&OSUEL
		8000FCGER9999ADS&OSUEL
		8000FCSBI9999ADS&OSUEL
		8000FCSUB9999ADS&OSUEL
		8000FFAFT9999ADS&OSUEL
		8000FFASI9999ADS&OSUEL
		8000FFCAJ9999ADS&OSUEL
SUELDOS, SALARIOS	751	8000FFFAC9999ADS&OSUEL
		8000FFJEF9999ADS&OSUEL
		8000FFSEC9999ADS&OSUEL
		8000FOAOP9999CCS&OSUEL
		8000FOGER9999CCS&OSUEL
		8000FOJCO9999CCS&OSUEL
		8000FPCHF9999ADS&OSUEL
		8000FPSEC9999ADS&OSUEL
		8000FPSEG9999ADS&OSUEL
		8000FRASN9999ADS&OSUEL
		8000FRASR9999ADS&OSUEL
		8000FSGER9999ADS&OSUEL
		8000FSSWR9999ADS&OSUEL
		8000FYSEC9999ADS&OSUEL
		8001FACHF9999ADBLECUNI
		8001FAGER9999ADBLECUNI
		8001FAMES9999ADBLECUNI
		8001FARCP9999ADBLECUNI
		8001FCASI9999ADBLECUNI
		8001FCAUX9999ADBLECUNI
		8001FCGER9999ADBLECUNI
		8001FCSBI9999ADBLECUNI
		8001FCSUB9999ADBLECUNI
		8001FFAFT9999ADBLECUNI
		8001FFASI9999ADBLECUNI
		8001FFCAJ9999ADBLECUNI
		8001FFFAC9999ADBLECUNI
		8001FFJEF9999ADBLECUNI
		8001FFSEC9999ADBLECUNI
		8001FOAOP9999CCBLECUNI
		8001FOGER9999CCBLECUNI
		8001FOJCO9999CCBLECUNI
		8001FPCHF9999ADBLECUNI
		8001FPSEC9999ADBLECUNI

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

	8001FPSEG9999ADBLECUNI
	8001FRASN9999ADBLECUNI
	8001FRASR9999ADBLECUNI
	8001FSGER9999ADBLECUNI
	8001FSSWR9999ADBLECUNI
	8001FYSEC9999ADBLECUNI
	8004FACHF9999ADBLEDE13
	8004FAGER9999ADBLEDE13
	8004FAMES9999ADBLEDE13
	8004FARCP9999ADBLEDE13
	8004FCASI9999ADBLEDE13
	8004FCAUX9999ADBLEDE13
	8004FCGER9999ADBLEDE13
	8004FCSBI9999ADBLEDE13
	8004FCSUB9999ADBLEDE13
	8004FFAFT9999ADBLEDE13
	8004FFASI9999ADBLEDE13
	8004FFCAJ9999ADBLEDE13
	8004FFFAC9999ADBLEDE13
	8004FFJEF9999ADBLEDE13
	8004FFSEC9999ADBLEDE13
	8004FOAOP9999CCBLEDE13
	8004FOGER9999CCBLEDE13
	8004FOJCO9999CCBLEDE13
	8004FPCHF9999ADBLEDE13
	8004FPSEC9999ADBLEDE13
	8004FPSEG9999ADBLEDE13
	8004FRASN9999ADBLEDE13
	8004FRASR9999ADBLEDE13
	8004FSGER9999ADBLEDE13
	8004FSSWR9999ADBLEDE13
	8004FYSEC9999ADBLEDE13
	8005FACHF9999ADBLEDE14
	8005FAGER9999ADBLEDE14
	8005FAMES9999ADBLEDE14
	8005FARCP9999ADBLEDE14
	8005FCASI9999ADBLEDE14
	8005FCAUX9999ADBLEDE14
	8005FCGER9999ADBLEDE14
	8005FCSBI9999ADBLEDE14
	8005FCSUB9999ADBLEDE14
	8005FFAFT9999ADBLEDE14
	8005FFCAJ9999ADBLEDE14
	8005FFFAC9999ADBLEDE14
	8005FFJEF9999ADBLEDE14
	8005FFSEC9999ADBLEDE14
	8005FOAOP9999CCBLEDE14
	8005FOGER9999CCBLEDE14
	8005FOJCO9999CCBLEDE14
	8005FPCHF9999ADBLEDE14
	8005FPSEC9999ADBLEDE14
	8005FPSEG9999ADBLEDE14
	8005FRASN9999ADBLEDE14
	8005FRASR9999ADBLEDE14
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	8005FSGER9999ADBLEDE14
	8005FSSWR9999ADBLEDE14
	8005FYSEC9999ADBLEDE14
	8008FACHF9999ADBLEVACI
	8008FAGER9999ADBLEVACI
	8008FAMES9999ADBLEVACI
	8008FARCP9999ADBLEVACI
	8008FCASI9999ADBLEVACI
	8008FCAUX9999ADBLEVACI
	8008FCGER9999ADBLEVACI
	8008FCSBI9999ADBLEVACI
	8008FCSUB9999ADBLEVACI
	8008FFAFT9999ADBLEVACI
	8008FFCAJ9999ADBLEVACI
	8008FFFAC9999ADBLEVACI
	8008FFJEF9999ADBLEVACI
	8008FFSEC9999ADBLEVACI
	8008FOAOP9999CCBLEVACI
	8008FOGER9999CCBLEVACI
	8008FOJCO9999CCBLEVACI
	8008FPCHF9999ADBLEVACI
	8008FPSEC9999ADBLEVACI
	8008FPSEG9999ADBLEVACI
	8008FRASN9999ADBLEVACI
	8008FRASR9999ADBLEVACI
	8008FSGER9999ADBLEVACI
	8008FSSWR9999ADBLEVACI
	8008FYSEC9999ADBLEVACI
	8009FACHF9999ADBLEAPAT
	8009FAGER9999ADBLEAPAT
	8009FAMES9999ADBLEAPAT
	8009FARCP9999ADBLEAPAT
	8009FCASI9999ADBLEAPAT
	8009FCAUX9999ADBLEAPAT
	8009FCGER9999ADBLEAPAT
	8009FCSBI9999ADBLEAPAT
	8009FCSUB9999ADBLEAPAT

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		8009FFAFT9999ADBLEAPAT
		8009FFCAJ9999ADBLEAPAT
		8009FFFAC9999ADBLEAPAT
		8009FFJEF9999ADBLEAPAT
		8009FFSEC9999ADBLEAPAT
		8009FOAOP9999CCBLEAPAT
		8009FOGER9999CCBLEAPAT
		8009FOJCO9999CCBLEAPAR
		8009FPCHF9999ADBLEAPAT
		8009FPSEC9999ADBLEAPAT
		8009FPSEG9999ADBLEAPAT
		8009FRASN9999ADBLEAPAT
		8009FRASR9999ADBLEAPAT
		8009FSGER9999ADBLEAPAT
		8009FSSWR9999ADBLEAPAT
		8009FYSEC9999ADBLEAPAT
		8013FACHF9999ADBLEFRES
		8013FAGER9999ADBLEFRES
		8013FAMES9999ADBLEFRES
		8013FARCP9999ADBLEFRES
		8013FCASI9999ADBLEFRES
		8013FCAUX9999ADBLEFRES
		8013FCGER9999ADBLEFRES
		8013FCSUB9999ADBLEFRES
		8013FFAFT9999ADBLEFRES
		8013FFCAJ9999ADBLEFRES
		8013FFFAC9999ADBLEFRES
		8013FFJEF9999ADBLEFRES
		8013FFSEC9999ADBLEFRES
		8013FOAOP9999CCBLEFRES
		8013FOGER9999CCBLEFRES
		8013FOJCO9999CCBLEFRES
		8013FPCHF9999ADBLEFRES
		8013FPSEC9999ADBLEFRES
		8013FPSEG9999ADBLEFRES
		8013FRASN9999ADBLEFRES
		8013FSGER9999ADBLEFRES
		8013FSSWR9999ADBLEFRES
		8013FYSEC9999ADBLEFRES
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	703	8026FAGEG9999ADS&OHONO
		8026FPPRE9999ADS&OHONO
		8080FA9999999ADHSPHONO
		8080FC9999999ADHSPHONO
		8080FR9999999ADHSPHONO
		8080FS9999999ADHSPHONO
		8080FY9999999ADHSPHONO
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	704	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	705	8209FA9999999ADGVHV#30
		8209FA9999999ADGVHV#31
		8209FAGEG9999ADGVHV#39
		8209FAGGT9999EJGVHCHBL
		8209FAGGT9999NIGVHCCSE
		8209FAGGT9999PCGVHVITA
		8209FCGGT9999ADVIVVIGC
		8209FFGGT9999ADGVHCORS
		8209FFGGT9999ADGVHJNIS
		8209FOGER9999ADGVHV#40
		8209FOGGT9999CCVIVVIGO
		8209FPGGT9999ADVIVVIPE
		8209FPPRE9999ADGVHAUDI
		8209FRGGT9999ADVIVVIGR
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	706	8011FAGEG9999ADS&OALQU
		8011FAGER9999ADS&OALQU
		8011FCCTD9999ADS&OALQU
		8011FCGER9999ADS&OALQU
		8011FFJEF9999ADS&OALQU
		8011FOGER9999CCS&OALQU
		8011FRGER9999ADS&OALQU
		8015FAGEG9999ADS&OALQJ
		8015FPPRE9999ADS&OALQF
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	707	
COMISIONES EN VENTAS	708	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	709	
COMBUSTIBLES	710	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	711	8023FACHF9999ADOCESV&S
		8023FAGEG9999ADOCESV&S
		8023FAGER9999ADOCESV&S
		8023FARCG9999ADGGTSV&S
		8023FARCP9999ADOCESV&S
		8023FCASI9999ADOCESV&S
		8023FCAUX9999ADOCESV&S
		8023FCCTD9999ADOCESV&S
		8023FCGER9999ADOCESV&S
		8023FCSUB9999ADOCESV&S
		8023FFCAJ9999ADOCESV&S
		8023FFFAC9999ADOCESV&S
		8023FFJEF9999ADOCESV&S
		8023FFSEC9999ADOCESV&S
		8023FOAOP9999CCOCESV&S
		8023FOGER9999CCOCESV&S
		8023FOSEC9999CCOCESV&S

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		8023FPCHF9999ADOCESV&S
		8023FPPRE9999ADOCESV&S
		8023FPSEC9999ADOCESV&S
		8023FRASN9999ADOCESV&S
		8023FRASR9999ADOCESV&S
		8023FSGER9999ADOCESV&S
		8023FSSWR9999ADOCESV&S
		8023FYSEC9999ADOCESV&S
		8203FA9999999ADGVHSEGU
		8203FP9999999ADGVHSEGU
		8203FPPRE9999ADGVHSEGU
SUMINISTROS Y MATERIALES	703	
GASTOS DE GESTION	703	8110FA9999999ADRPUATCL
		8112FA9999999ADGNDATER
		8112FA9999999ADRPUATCF
		8112FA9999999ADRPUATER
		8112FAGEG9999ADRPUATER
		8112FAGGT9999ADRPUATER
		8112FAGGT9999TQRPUATER
		8112FARCG9999ADGGTATER
		8112FARCG9999ADRPUATER
		8112FF9999999ADRPUATER
		8112FI999999999RPUATER
		8112FO9999999ADRPUATER
		8112FPPRE9999ADRPUAPRO
		8112FPPRE9999ADRPUATER
		8112FPRCG9999ADRPUATER
		8112FR9999999ADRPUATER
		8113FA9999999ADACCRDAE
		8113FA9999999ADRPURDAE
GASTOS DE VIAJE	704	8091FPPRE9999ADGVEGVAE
		8091FPRCG9999ADGVEGVAE
		8092FACHF9999ADGVEVVNA
		8092FAGEG9999ADOCECAPA
		8092FFASI9999ADGVEVVNA
		8092FPPRE9999ADGVEVVNA
		8093FA9999999ADGVETAER
		8093FAGEG9999ADGVETAER
		8093FAGER9999ADGVETAER
		8093FCASI9999ADGVETAER
		8093FCAUX9999ADGVETAER
		8093FCGER9999ADGVETAER
		8093FCSBI9999ADGVETAER
		8093FCSUB9999ADGVETAER
		8093FFFAC9999ADGVETAER
		8093FFJEF9999ADGVETAER
		8093FOGER9999CCGVETAER
		8093FPPRE9999ADGVETAER
		8093FPSEG9999ADGVETAER
		8093FRGER9999ADGVETAER
		8093FSSWR9999ADGVETAER
		8094FPPRE9999ADPREGVVG
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	705	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	706	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	707	8120FA9999999ADICOCCEI
		8121FA9999999ADICOCSUP
		8122FA9999999ADICOIUNI
		8123FA9999999ADICOPCOM
		8127F9GGT9999AQICO1.5X
		8127F9GGT9999BSICO1.5X
		8127F9GGT9999CMICO1.5X
		8127F9GGT9999DIICO1.5X
		8127F9GGT9999ESICO1.5X
		8127F9GGT9999IFICO1.5X
		8127F9GGT9999IMICO1.5X
		8127F9GGT9999MKICO1.5X
		8128FA9999999ADICOCBSR
		8129FA9999999ADICO1.5X
		8134F9RCG9999ADICORF03
		8135FA9999999ADICOJBEN
		8136999999912ADIVAIIVA
		8206FA9999999ADGVHMATR
		8206FA9999999ADGVHMULT
		8206FA9999999ADGVHV#28
		8206FA9999999ADGVHV#30
		8206FA9999999ADGVHV#36
		8206FA9999999ADGVHV#39
		8206FA9999999ADGVHV#40
		9005F91009999BBIMP0.6S
		9005F91509999BBIMP0.5S
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	708	8140FA9999999ADD&AAFDN
		8141FA9999999ADD&ADXRM
DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	709	
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	710	8142FA9999999ADD&AANOR
		8143FA9999999ADD&AAXRM
CUENTAS INCOBRABLES	711	
BAJA DE INVENTARIOS	712	
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	713	
	714	9300F999999RUPLINTLAAD
		9302F99999999UBINT100M
		9303F99999999BBINT$16M

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

INTERESES Y COMISIONES	LOCALES		9303F99999999BBINT100M
			9303F99999999BBINT150M
			9303F99999999BBINT400M
			9303F99999999BBINT456M
			9305F99999999PCCRE35ML
			9307F9GGT9999ATCREIAGR
	AL EXTERIOR	775	
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		775	
			8010FA9999999ADS&OSPRE
			8010FAAUI9999ADS&OSPRE
			8010FACNJ9999ADS&OSPRE
			8010FARCG9999ADS&OSPRE
			8010FPRCG9999ADS&OSPRE
			8010FPSEG9999ADS&OSPRE
			8010FRAUX9999ADS&OSPRE
			8017FOGER9999CCHFVARI
			8020F9GGT9999PQOCEALIM
			8020F9GGT9999TQOCEALIM
			8020FPRCG9999PQGGTALIM
			8020FA9999999ADDIRALIM
			8020FA9999999ADOCEALIM
			8020FACHF9999ADOCEALIM
			8020FACNJ9999ADOCEALIM
			8020FAGEG9999ADOCEALIM
			8020FAGER9999ADOCEALIM
			8020FAGGT9999BSOCEALIM
			8020FAGPP9999ADOCEALIM
			8020FAMES9999ADOCEALIM
			8020FARCG9999ADDIRALIM
			8020FARCG9999ADOCEALIM
			8020FARCP9999ADOCEALIM
			8020FCASI9999ADOCEALIM
			8020FCAUX9999ADOCEALIM
			8020FCCTD9999ADOCEALIM
			8020FCGER9999ADOCEALIM
			8020FCSBI9999ADOCEALIM
			8020FCSUB9999ADOCEALIM
			8020FFASI9999ADOCEALIM
			8020FFCAJ9999ADOCEALIM
			8020FFFAC9999ADOCEALIM
			8020FFJEF9999ADOCEALIM
			8020FFRCG9999ADOCEALIM
			8020FFSEC9999ADOCEALIM
			8020FOGER9999CCOCEALIM
			8020FOJCO9999CCOCEALIM
			8020FOSEC9999CCOCEALIM
			8020FPCHF9999ADOCEALIM
			8020FPPRE9999ADOCEALIM
			8020FPSEC9999ADOCEALIM
			8020FPSEG9999ADOCEALIM
			8020FRASN9999ADOCEALIM
			8020FRASR9999ADOCEALIM
			8020FRGER9999ADGNDALIM
			8020FSSWR9999ADOCEALIM
			8020FYGER9999ADOCEALIM
			8020FYRCG9999ADOCEALIM
			8020FYREU9999ADOCEALIM
			8020FYSEC9999ADOCEALIM
			8021F99999999ADOCEUNIF
			8021F9GGT9999CCOCEUNIF
			8021FAGER9999ADOCEUNIF
			8021FAMES9999ADOCEUNIF
			8021FARCP9999ADOCEUNIF
			8021FCASI9999ADOCEUNIF
			8021FCAUX9999ADOCEUNIF
			8021FCSBI9999ADOCEUNIF
			8021FCSUB9999ADOCEUNIF
			8021FFCAJ9999ADOCEUNIF
			8021FFSEC9999ADOCEUNIF
			8021FOGER9999CCOCEUNIF
			8021FOJCO9999CCOCEUNIF
			8021FOSEC9999CCOCEUNIF
			8021FPSEC9999ADOCEUNIF
			8021FRASN9999ADOCEUNIF
			8021FRASR9999ADOCEUNIF
			8021FYSEC9999ADOCEUNIF
			8022F9GGT9999PCOCECAPA
			8022FA9999999ADOCECAPA
			8022FACHF9999ADOCECAPA
			8022FAGEG9999ADOCECAPA
			8022FCASI9999ADOCECAPA
			8022FCAUX9999ADOCECAPA
			8022FCCTD9999ADOCECAPA
			8022FCGER9999ADOCECAPA
			8022FCSBI9999ADOCECAPA
			8022FCSUB9999ADOCECAPA
			8022FFAFT9999ADOCECAPA
			8022FFCAJ9999ADOCECAPA
			8022FFJEF9999ADOCECAPA
			8022FOGER9999CCOCECAPA
			8022FOJCO9999CCOCECAPA

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

8022FPPRE9999ADOCECAPA
8022FRASN9999ADOCECAPA
8022FRGER9999ADOCECAPA
8022FSGER9999ADOCECAPA
8022FSSWR9999ADOCECAPA
8024FA9999999ADOCEOGDP
8024FACHF9999ADOCEOGDP
8024FACNJ9999ADOCEOGDP
8024FAGEG9999ADOCEOGDP
8024FAGER9999ADOCEOGDP
8024FAGGT9999ALOCEOGDP
8024FAMES9999ADOCEOGDP
8024FARCG9999ADOCEOGDP
8024FARCP9999ADOCEOGDP
8024FASEC9999ADOCEOGDP
8024FASEG9999ADOCEOGDP
8024FCAS19999ADOCEOGDP
8024FCAUX9999ADOCEOGDP
8024FCGER9999ADOCEOGDP
8024FCSUB9999ADOCEOGDP
8024FFAS19999ADOCEOGDP
8024FFCAJ9999ADOCEOGDP
8024FFFAC9999ADOCEOGDP
8024FFGER9999ADOCEOGDP
8024FFJEF9999ADOCEOGDP
8024FFRCG9999ADOCEOGDP
8024FFSEC9999ADOCEOGDP
8024FOGER9999CCOCEOGDP
8024FOJCO9999CCOCEOGDP
8024FOSEC9999CCOCEOGDP
8024FPCHF9999ADOCEOGDP
8024FPPRE9999ADOCEOGDP
8024FPRCG9999ADOCEOGDP
8024FPSEC9999ADOCEOGDP
8024FPSEG9999ADOCEOGDP
8024FRASN9999ADOCEOGDP
8024FRASR9999ADOCEOGDP
8024FRGER999999OCEOGDP
8024FSSWR9999ADOCEOGDP
8024FYSEC9999ADOCEOGDP
802599RCG9999ADOCEBESP
8025FACHF9999ADOCEBESP
8025FACNJ9999ADOCEBESP
8025FAMES9999ADOCEBESP
8025FARCP9999ADOCEBESP
8025FCSBI9999ADOCEBESP
8025FOGER9999CCOCEBESP
8025FPSEC9999ADOCEBESP
8025FSGER9999ADOCEBESP
8025FYSEC9999ADOCEBESP
8039FPPRE9999ADSSESSEG
8040FA9999999ADSOPSOFI
8040FAGEG9999ADSOPSOFI
8040FAGER9999ADSOPSOFI
8040FAMES9999ADSOPSOFI
8040FARCP9999ADSOPSOFI
8040FC9999999ADSOPSOFI
8040FCAUX9999ADSOPSOFI
8040FCCTD9999ADSOPSOFI
8040FCGGT9999ADSOPSOFI
8040FCSUB9999ADSOPSOFI
8040FF9999999ADSOPSOFI
8040FFAFT9999ADSOPSOFI
8040FFASI9999ADSOPSOFI
8040FFCAJ9999ADSOPSOFI
8040FFFAC9999ADSOPSOFI
8040FFGER9999ADSOPSOFI
8040FFJEF9999ADSOPSOFI
8040FO9999999CCSOPSOFI
8040FOJCO9999CCSOPSOFI
8040FOJZOZRESOPSOPSOFI
8040FOSEC9999CCSOPSOFI
8040FP9999999ADSOPSOFI
8040FPPRE9999ADSOPSOFI
8040FPSEC9999ADSOPSOFI
8040FR9999999ADSOPSOFI
8040FRASN9999ADSOPSOFI
8040FRASR9999ADSOPSOFI
8040FRGER9999ADSOPSOFI
8040FS9999999ADSOPSOFI
8040FY9999999ADSOPSOFI
8040FYGER9999ADSOPSOFI
8040FYSEC9999ADSOPSOFI
8041FA9999999ADSOPSCOM
8041FAGER9999ADSOPSCOM
8041FC9999999ADSOPSCOM
8041FCSUB9999ADSOPSCOM
8041FFCAJ9999ADSOPSCOM
8041FFFAC9999ADSOPSCOM
8041FFJEF9999ADSOPSCOM
8041FFRCG9999ADSOPSCOM

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

	8041FPPRE9999ADSOPSCOM	
	8041FRASN9999ADSOPSCOM	
	8041FRGER9999ADSOPSCOM	
	8041FS9999999ADSOPSCOM	
	8041FSRCG9999ADSOPSCOM	
	8041FSSWR9999ADSOPSCOM	
	8041FYGER9999OPSOPSCOM	
	8042F9GGT9999BSSOPIFOR	
	8042F9GGT9999DISOPIFOR	
	8042F9GGT9999ESSOPIFOR	
	8042F9GGT9999IFSOPIFOR	
	8042F9GGT9999IMSOPIFOR	
	8042F9GGT9999MKSOPIFOR	
	8042FA9999999ADDIRIFOR	
	8042FA9999999ADSOPIFOR	
	8042FAGEG9999ADSOPIFOR	
	8042FAGGT9999AQSOPIFOR	
	8042FAGGT9999IFSOPIFOR	
	8042FAGGT9999MKSOPIFOR	
	8042FC9999999ADSOPIFOR	
	8042FC9999999ADSOPSOFI	
	8042FCGER9999ADSOPIFOR	
	8042FF9999999ADSOPIFOR	
	8042FFFAC9999ADSOPIFOR	
	8042FPPRE9999ADSOPIFOR	
	8042FR9999999ADSOPIFOR	
	8043FA9999999ADSOPSLIM	
	8043FARCP9999ADSOPSLIM	
	8043FPPRE9999ADSOPSLIM	
	8043FSGER9999ADSOPSLIM	
	8044F9GGT9999EJSOPANCA	
	8044F9GGT9999PCSOPANCA	
	8044FA9999999ADSOPANCA	
	8044FC9999999ADSOPANCA	
	8044FFAFT9999ADSOPANCA	
	8044FFCAJ9999ADSOPANCA	
	8044FFFAC9999ADSOPANCA	
	8044FFJEF9999ADSOPANCA	
	8044FPPRE9999ADSOPANCA	
	8044FRASN9999ADSOPANCA	
	8044FS9999999ADSOPANCA	
	8044FSRCG9999ADSOPANCA	
	8045FPPRE9999ADSOPSSEG	
	8060FA9999999ADM&RM&EQ	
	8060FAGEG9999ADM&RM&EQ	
	8060FAGER9999ADM&RM&EQ	
	8060FARCG9999ADM&RM&EQ	
	8060FC9999999ADM&RM&EQ	
	8060FCAUX9999ADM&RM&EQ	
	8060FF9999999ADM&RM&EQ	
	8060FFCAJ9999ADM&RM&EQ	
	8060FFSEC9999ADM&RM&EQ	
	8060FPGGT9999ADM&RM&EQ	
	8060FPPRE9999ADM&RM&EQ	
	8060FR9999999ADM&RM&EQ	
	8060FRASN9999ADM&RM&EQ	
	8060FRGER9999ADM&RM&EQ	
	8060FS9999999ADM&RM&EQ	
	8061F9GGT9999BRM&REOFI	
	8061F9GGT9999CMM&REOFI	
	8061F9GGT9999EJM&REOFI	
	8061F9GGT9999EMM&REOFI	
	8061FA9999999ADM&REOFI	
	8061FAGEG9999ADM&REOFI	
	8061FC9999999ADM&REOFI	
	8061FCGER9999ADM&REOFI	
	8061FFJEF9999ADM&REOFI	
	8061FO9999999ADM&REOFI	
	8061FOGER9999CCM&REOFI	
	8061FPPRE9999ADM&REOFI	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	8061FRASN9999ADM&REOFI	779
	8061FRASR9999ADM&REOFI	
	8061FRGER9999ADM&REOFI	
	8061FS9999999ADM&REOFI	
	8062F9GGT9999EJM&RECOM	
	8062FA9999999ADM&RECOM	
	8062FAMES9999ADM&RECOM	
	8062FCAUX9999ADM&RECOM	
	8062FF9999999ADM&RECOM	
	8062FFAFT9999ADM&RECOM	
	8062FOJCC9999CCM&RECOM	
	8062FOSEC9999CCM&RECOM	
	8062FPPRE9999ADM&RECOM	
	8062FPSEC9999ADM&RECOM	
	8062FRASN9999ADM&RECOM	
	8062FS9999999ADM&RECOM	
	8062FSGER9999ADM&RECOM	
	8065FA9999999ADM&RECOP	
	8065FCAUX9999ADM&RECOP	
	8065FCCTD9999ADM&RECOP	
	8065FCGER9999ADM&RECOP	

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

8065FCSUB9999ADM&RECOP
8065FFFAC9999ADM&RECOP
8065FFJEF9999ADM&RECOP
8065FPPRE9999ADM&RECOP
8065FR9999999ADM&RECOP
8065FRASN9999ADM&RECOP
8065FRGER9999ADM&RECOP
8065FS9999999ADM&RECOP
8065FYSEC9999ADM&RECOP
8090FA9999999ADGVEMINT
8090FACHF9999ADGVEMINT
8090FACNJ9999ADGVEMINT
8090FAGEG9999ADGVEMINT
8090FAGER9999ADGVEMINT
8090FAGGT9999BSGVEMINT
8090FAGGT9999ESGVEMINT
8090FAGGT9999IFGVEMINT
8090FAGGT9999IMGVEMINT
8090FAMES9999ADGVEMINT
8090FCASI9999ADGVEMINT
8090FCAUX9999ADGVEMINT
8090FCCTD9999ADGVEMINT
8090FCGER9999ADGVEMINT
8090FCGGT9999CMGVEMINT
8090FCGGT9999ESGVEMINT
8090FCSBI9999ADGVEMINT
8090FCSUB9999ADGVEMINT
8090FFAFT9999ADGVEMINT
8090FFASI9999ADGVEMINT
8090FFCAJ9999ADGVEMINT
8090FFFAC9999ADGVEMINT
8090FFJEF9999ADGVEMINT
8090FFRCG9999ADOCEMINT
8090FFSEC9999ADGVEMINT
8090FOGER9999CCGVEMINT
8090FOJCO9999CCGVEMINT
8090FOMES9999CCGVEMINT
8090FPCHF9999ADGVEMINT
8090FPPRE9999ADGVEMINT
8090FPSEC9999ADGVEMINT
8090FRASN9999ADGVEMINT
8090FRASR9999ADGVEMINT
8090FSSWR9999ADGVEMINT
8090FY9999999ADGVEMINT
8090FYSEC9999ADGVEMINT
8100F9GGT9999ADSBALUZZ
8100F9GGT9999EJSBALUZZ
8100FA9999999ADSBALUZZ
8101FA9999999ADACCTYRF
8101FA9999999ADSBARAFR
8101FA9999999ADSBATECE
8101FA9999999ADSBATELF
8101FA9999999ADSBATYRF
8101FAGEG9999ADSBATECE
8101FAGER9999ADSBATECE
8101FARCG9999ADSBATYRF
8101FFFAC9999ADSBATECE
8101FFJEF9999ADSBATECE
8101FFRCG9999ADSBATELF
8101FOGER9999ADSBATECE
8101FORCG9999ADSBATECE
8101FPCHF9999ADSBATECE
8101FPPRE9999ADSBATECE
8101FY9999999ADSBATYRF
8103FA9999999ADSBACCOR
8104F9GGT9999ADSBASIRA
8104FA9999999ADSBASELL
8104FA9999999ADSBASFTR
8104FA9999999ADSBASIRA
8106F9GGT9999ADSBAALOF
8106F9GGT9999AQSBAALIC
8106FA9999999ADSBAALIC
8160FA9999999ADOTRLDYR
8160FAGGT9999BSOTRLDYR
8160FAGGT9999IMOTRLDYR
8160FC9999999ADOTRLDYR
8160FCCTD999999OTRLDYR
8160FCGER999999OTRLDYR
8160FF9999999ADOTRLDYR
8160FOGER9999CCOTRLDYR
8160FOJCO9999ADOTRLDYR
8160FR9999999ADOTRLDYR
8160FRGER9999ADOTRLDYR
8160FY9999999ADOTRLDYR
8160FY9999999ADOTRMNOR
8161F9GGT9999TQOTRCOPI
8161FA9999999ADOTRCOPI
8161FAGGT9999BSOTRCOPI
8161FAGGT9999ESOTRCOPI
8161FAGGT9999IFOTRCOPI
8161FAGGT9999IMOTRCOPI

AIFA S.A.

ANEXO 12

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

8161FC9999999ADOTRCOPI
8161FF9999999ADOTRCOPI
8161FO9999999CCOTRCOPI
8161FP9999999ADOTRCOPI
8161FPPRE9999ADOTRCOPI
8161FR9999999ADOTRCOPI
8161FS9999999ADOTRCOPI
8161FY9999999ADOTRCOPI
8162FF9999999ADOTRGBAN
8162FFGGT9999ADOTRGBAN
8162FFGGT9999BSOTRGBAN
8162FFGGT9999ESOTRGBAN
8162FFGGT9999IFOTRGBAN
8162FFRCG9999ADOTRGBAN
8163FA9999999ADOTRIMUL
8163FARCG9999ADOTRIMUL
8163FC9999999ADOTRIMUL
8163FF9999999ADGNDIMUL
8163FF9999999ADOTRIMUL
8163FO9999999CCOTRIMUL
8164F9GGT9999ADOTRGATR
8164F9GGT9999BSOTRGALE
8164F9GGT9999CMOTRGALE
8164F9GGT9999DIOTRGALE
8164F9GGT9999IFOTRGALE
8164F9GGT9999MOTRGALE
8164F9GGT9999MKOTRGALE
8164FA9999999ADOTRGALE
8164FA9999999ADOTRINVS
8164FARCG999999OTRGALE
8164FARCG9999ADOTRGALE
8164FPGGT9999ADOTRGALE
8165FA999ZR99ADOTRDONA
8165FARCG9999ADOTRDONA
8166FPRCG9999ADGGTSUSC
8168FA9999999ADOTRECOR
8169F9GGT9999CMOTRENCU
8169FA9999999ADOTRENCU
8169FC9999999ADOTRENCU
8169FF9999999ADOTRENCU
8169FO9999999ADOTRENCU
8169FR9999999ADOTRENCU
8170F99999999ADOTRCINC
8171F99999999ADOTRPUBL
8171FA9999999ADOTRPUBL
8173FS9999999ADOTRECUA
8173FS9999999ADOTRTLHG
8173FSRCG9999ADOTRONNE
8177F99990999CCOTRVARI
8177F9GGT9999BROTRVARI
8177F9GGT9999EMOTRVARI
8177F9GGT9999PQOTRVARI
8177F9GGT9999TROTRVARI
8177FA9999999ADOTRVARI
8177FACHF9999ADOTRVARI
8177FACNJ9999ADOTRVARI
8177FAGEG9999ADOTRVARI
8177FAGER9999ADOTRVARI
8177FAGGT9999PQOTRVARI
8177FARCP9999ADOTRVARI
8177FOSEC9999CCOTRVARI
8177FPCHF9999ADOTRVARI
8177FPPRE9999ADOTRVARI
8177FRGER9999ADOTRVARI
8177FSSWR9999ADOTRVARI
8177FY9999999ADOTRVARI
8178FA9999999ADOTRMEDI
8178FAGEG9999ADOTRMEDI
8178FPPRE9999ADOTRMEDI
8181FA9999999ADOTRDIGE
8181FA9999999ADOTRMRGE
8185FO99999999OTRGURE
8200FA99999999GVHV#37
8200FA9999999ADGVHV#10
8200FA9999999ADGVHV#15
8200FA9999999ADGVHV#25
8200FA9999999ADGVHV#27
8200FA9999999ADGVHV#28
8200FA9999999ADGVHV#29
8200FA9999999ADGVHV#30
8200FA9999999ADGVHV#31
8200FA9999999ADGVHV#32
8200FA9999999ADGVHV#36
8200FA9999999ADGVHV#39
8200FA9999999ADGVHV#40
8200FAGEG9999ADGVHVEHI
8200FARCG9999ADGVHV#16
8200FARCG9999ADGVHV#25
8200FARCG9999ADGVHV#31
8200FARCG9999ADGVHV#36
8200FARCG9999ADGVHV#39

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 32

		8200FPPRE9999ADGVHVEHI
		8201FA9999999ADGVHV#25
		8201FA9999999ADGVHV#27
		8201FA9999999ADGVHV#29
		8201FA9999999ADGVHV#30
		8201FA9999999ADGVHV#31
		8201FA9999999ADGVHV#32
		8201FA9999999ADGVHV#33
		8201FA9999999ADGVHV#36
		8201FA9999999ADGVHV#39
		8201FA9999999ADGVHV#40
		8201FA9999999ADGVHV#41
		8201FARCG9999ADGVHV#39
		8201FP9999999ADGVHV#27
		8201FP9999999ADGVHV#36
		8202F99999999ADGVHV#15
		8202F99999999ADGVHV#19
		8202FA9999999ADGVHV#28
		8202FA9999999ADGVHV#38
		8204F99999999ADGVHALQV
		8205FA9999999ADGVHGAGU
		8205FP9999999ADSEGSEGU
		8207FA9999999ADGVHVARI
		8209FA999999999GVHOTLS
		8209FP999999999GVHOTLS
		8210FA9999999ADGVHPEAJ
		8210FO9999999ADGVHPEAJ
		8212F9GGT9999BSGVHGVTE
		8212F9GGT9999DIGVHGVTE
		8212F9GGT9999ESGVHGVTE
		8212F9GGT9999PQGVHGVTE
		8212F9RCG9999PQGGTGVTE
		8212FA9999999ADGVHGVTE
		8212FA9999999ADPREGVTE
		8212FF9999999ADGVHGVTE
		9306F99999999BBOTR456M
		9603F999999999GNDGA00
		9680F999999999VARBAFI
		9681F999999999VARPAFI
		9699F999999999VARVARI
		9800F999999999GNDGA02
		9800F999999999GNDGA03
		9800F999999999GNDGA99
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	779	
770 GASTOS NO OPERACIONALES		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	
TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789	799	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	797	
PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	798	
800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	801	
PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	802	
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803	
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES — EN EL PAIS	806	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES — EN EL EXTERIOR	807	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES — A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	
(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES — A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813>0	814	
= PERDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0	815	
UTILIDAD O CAMPO 814 — REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
UTILIDAD O CAMPO 814 — SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	818	
(-) ANTICIPO PAGADO	819	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	898	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	899	
CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	897	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901	902	
INTERESES POR MORA	903	
MULTAS	904	
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	999	

(Página 2 de 2)

DECLARANTE

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA

NOMBRE	NOMBRE
C.I. No.	RUC No.
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	
MEDIANTE COMPENSACIONES	
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	*TOTAL*

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

N/C No	N/C No	N/C No	N/C No
USD	USD	USD	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		REGISTRO OFICIAL NO	

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resol. No	Resol. No
USD	USD
AÑO:	MES	DIA:

AIFA S.A. **ANEXO 12**

DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2003
(En US Dólares)

CUADRO No. 32

NOTAS GENERALES:
a. Si el espacio para la digitación de las cuentas agrupadas en cada casillero es insuficiente, el contribuyente debe presentar detalles adicionales por cada casillero, como parte de este anexo. En estos detalles se incluirán las cuentas agrupadas. **Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sanchez Cruz
Contador Registro No. 23.132
Aifa S.A.

AIFA S.A. **ANEXO 13**

VALIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN PARA LA DEVOLUCIÓN DEL IVA **

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 33

CRUCE ANEXOS VS. DECLARACIONES *

	Declaración de Iva				Sistema de Anexos (COA) *****			Inconsistencias Declaraciones IVA vs. Anexos			Retenciones		Inconsistencias	
	Base Imponible			Impuesto	Base Imponible		Impuesto				Retenciones de IVA	Retenciones en la fuente		
Mes	Compras tarifa dif 0% (a) Casilleros (601+603+605)	Impuesto causado IVA compras (c) Casilleros (651+653+655)	Compras tarifa 0% (e) Casillero 617	IVA en Importaciones tarifa dif 0% (a') *Casilleros* (657+659)	Compras tarifa dif 0% (b)	Compras tarifa 0% (g)	IVA en Importaciones *tarifa dif* 0% (b')	Compras tarifa dif 0% b >= a	Compras tarifa 0% e=g	IVA en Importaciones tarifa dif 0% a'=b'	Suma de la Base Imponible de Retenciones IVA efectuadas (d) ***	Suma de la Base Imponible aplicada para retenciones en la fuente **** *(f)*	d <= c	f <= b+g
Enero								OK	OK	OK			OK	OK
Febrero								OK	OK	OK			OK	OK
Marzo								OK	OK	OK			OK	OK
Abril								OK	OK	OK			OK	OK
Mayo								OK	OK	OK			OK	OK
Junio								OK	OK	OK			OK	OK
Julio								OK	OK	OK			OK	OK
Agosto								OK	OK	OK			OK	OK
Septiembre								OK	OK	OK			OK	OK
Octubre								OK	OK	OK			OK	OK
Noviembre								OK	OK	OK			OK	OK
Diciembre								OK	OK	OK			OK	OK

AIFA S.A.

ANEXO 13

VALIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN PARA LA DEVOLUCIÓN DEL IVA **

Año fiscal 2003

(En US Dólares)

CUADRO No. 34

CRUCE ANEXOS VS. DECLARACIONES *

Mes	EXPORTACIONES (513+515) (a)	TOTAL VENTAS 517 (b)	VENTAS TARIFA 0% 509 (c)	VENTAS TARIFA 12% 501 (d)	IVA VENTAS 599 (e)	IVA COMPRAS 651+653+655 (f)	IVA IMPORTACIONES 657+659 (g)	IVA NOTAS DE CRÉDITO 661 (h)	TOTAL IVA (COMPRAS + IMPORTACIONES) (i) = (f+g-h)	CRÉDITO TRIBUTARIO MENSUAL (j) = (k-1) * (i)	FACTOR PROPORCIONAL EXP. (k) = (a) / (b)	F. PROPORC. VENTAS GRAVADAS (l) = (d) / (b)	F.PROPORC. VENTAS 0% (m) = (c) / (b)	CRED.TRIB. MENSUAL COMPENSADO POR EL CONTRIBUYENTE (n)	MÁXIMO CREDITO TRIB. MENSUAL NETO PARA DEVOLUCIÓN (o) = (j-n)	OBSERVACIÓN SI (j-n)>0, "TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN" SI (j-n)<0, "NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN"	No. de Trámite Presentado en el SRI	Fecha de presentación de trámite
Enero									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Febrero									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Marzo									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Abril									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Mayo									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Junio									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Julio									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Agosto									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Septiembre									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Octubre									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Noviembre									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
Diciembre									0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%		0.00	NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN		
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00				

NOTAS GENERALES:

* Los números detallados en los encabezados de columnas corresponden a los códigos de los casilleros del formulario 104 (Declaración del Impuesto al Valor Agregado) vigente para el año 2003, según la resolución 0222 del Servicio de Rentas Internas, publicada el 25 de marzo de 2002 en el R.O. 541.

** Los Arts. 69A y 69B de la Ley de Régimen Tributario Interno norman las entidades para las cuales aplican las devoluciones de IVA. En el caso de que, a pesar de no ser exportador, se ha solicitado o solicitará devolución de IVA de valores correspondientes al año 2003, el contribuyente debe llenar la información de este anexo.

*** Este valor corresponde a la base imponible de Retenciones de IVA efectuadas por el contribuyente sujeto a examen (Suma de los casilleros 801, 803, 805, 807, 809, 811, 813, 815, 817 y 819) del formulario 104, Declaración del Impuesto al Valor Agregado, vigente para el año 2003, según la resolución 0222 del Servicio de Rentas Internas, publicada el 25 de marzo de 2002 en el R.O. 541.

**** Este valor corresponde a la Suma de la base imponible de Retenciones en la Fuente efectuadas por el contribuyente sujeto a examen (excluyendo los casilleros 301, 307, 315 y 317,) del formulario 103, Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, vigente para el año 2003, según la resolución 0131 del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518.

***** Para la obtención de estos valores, del total de compras deben restarse los valores detallados en los comprobantes de venta cuyos códigos sean 04 - Notas de Crédito.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23,132
Aifa S.A.

ANEXO 14

DETALLE DE LAS PRINCIPALES TRANSACCIONES DEL NEGOCIO OCURRIDAS DURANTE EL AÑO

Las siguientes son las principales transacciones ocurridas en el año con efecto importante en el estado de pérdidas y ganancias de Aifa SA.

1. El 17 de febrero del año 2003, la Superintendencia de Compañías aprobó mediante resolución el cambio de la razón social de la empresa de Agricultura y Fumigación Aérea AIFA S.A. por AIFA SA. Esta resolución fue inscrita en el registrador mercantil el 11 de Abril del 2003.

2. El nuevo modelo economico y social generado por efecto de la dolarizacion esta llevando a nuestra economia a un sincerameinto de los precios de bienes o servicios y a una autoregulacion del mercado en funcion de una moneda dura y de los precios internacionales. Esto ha producido una reduccion de los margenes de rentabilidad de los negocios lo que torna de vital importancia el cuidado de los ingresos y la administracion de los costos y gastos, pese a nuestro mesurado control de nuetsros servicios que prestamos a nuestros clientes, estos circunstancias de nuestra economia afectaron a nuestra cartera de clientes de manera importante, lo que les llevo a una drastica reduccion de sus costos. Todo esto sumado al alto grado de incertidumbre debido a la falta de estabilidad de nuestro gobierno de turno que afecto de manera importante al sector bananero en todo su espectro, tanto del lado del sector exportador, como del productor de cajas de banano y por consiguiente a todos los proveedores de esta industria

3. Nuestro principal cliente Ubesa (exportadora de banano) disminuyo sus hectareas de fumigacion en un 17% y tanto este como nuestros demas clientes independientes redujeron en un 20% el numero de ciclos anuales debido a a la sequia durante el periodo de invierno, la misma que según el INOCAR fue la mas severa en los ultimos 50 años. Todo esto implico un decremento importante en nuestras ventas y para compensar este efecto, aumentamos nuestras hectareas de fumigacion de nuestra cartera de clientes independientes. Como resultado obtuvimos una facturacion en el 2003 de $3,969,320 lo que significo una drastica reduccion del 19,59% en relacion al 2002 ($4,779,001). Como parte de la reaccion de nuestra empresa a esta situacion, se realizaron recortes en areas operativas y administrativas y pese a estas desiciones el resultado final de nuestra gestion en el año 2003 fue de una perdida de $322.962.63

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23.132
Aifa S.A.

ANEXO 15

SEGUIMIENTO DE LOS COMENTARIOS TRIBUTARIOS Y NOVEDADES TRIBUTARIAS EMITIDAS EN EL EJERCICIO TRIBUTARIO ANTERIOR

AUDITORÍA AÑO ANTERIOR[1]			AUDITORÍA EJERCICIO ACTUAL
Observación	**Recomendación**	**Diferencias Detectadas[2]**	**Seguimiento o comentarios**

Nota Explicativa: En el periodo fiscal del año 2002, no se realizaron recomendaciones sobre aspectos tributarios

Ab Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23132
Aifa S.A.

[1] Información tomada del Informe de Cumplimiento Tributario del año 2002. En caso de que la compañía no haya sido sujeta a examen de auditoría por el año anterior (por incumplimiento o por no cumplir con los montos mínimos señalados en la resolución No. 02.Q.ICI.012 de la Superintendencia de Compañías), presentar vacío y firmado el anexo con una nota que explique las razones por las que no se llenó el anexo.

[2] Las diferencias positivas corresponden a valores a favor de la Administración Tributaria.

ANEXO 16

DETALLE DE LOS TRIBUTOS ADMINISTRADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL Y VECTOR FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

En el cuadro siguiente debe indicarse a qué impuestos está sujeto el contribuyente bajo examen de auditoria.

IMPUESTO	APLICA SI / NO
1. Impuesto a la Renta (incluye las Retenciones en la Fuente, los Anticipo del Impuesto a la Renta y los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	**SI**
2. 1% Derivados Importadores[1]	**NO**
3. 2x1000 Derivados Distribuidores[2]	**NO**
4. 3x1000 Derivados Comerciales[3]	**NO**
5. Impuesto al Valor Agregado (incluye las Retenciones y los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	**SI**
6. Impuesto a los Consumos Especiales (incluye los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	**NO**
7. Impuesto a los Vehículos Motorizados de Transporte Terrestre.	**SI**
8. Impuesto a las Operaciones de Crédito[4]	**NO**
9. Impuesto al Patrimonio (año 1999)[5]	**Nota A**
10. 4% a los Vehículos (año 1999)[6]	**Nota A**
11. Impuesto a la Circulación de Capitales (vigente hasta el año 2000)[7]	**Nota A**

Nota A: Representa un tributo no incluido para propósito de emisión de este informe al SRI debido a que su periodo vigencia de estos impuestos es anterior al año 2001

Ab. Fernando Torres Trujillo
Representante Legal
Aifa S.A.

Rafael Sánchez Cruz
Contador Registro No. 23132
Aifa S.A.

[1] Este impuesto no tiene un administrador explícito. Sin embargo, según lo establece el artículo 2, numeral 2, de la Ley de Creación del Servicio de Rentas Internas, los impuestos cuya "administración no esté expresamente asignada por Ley a otra autoridad" son administrados por el Servicio de Rentas Internas.

[2] Ibid.

[3] Ibid.

[4] Ibid.

[5] Debido al periodo de vigencia de este impuesto (anterior al año 2001), la revisión de la liquidación y determinación de este impuesto no es responsabilidad del auditor externo; sin embargo, en el caso de detectarse incumplimientos referentes a este impuesto, éstos deben ser revelados en la Parte III del presente informe, *Recomendaciones sobre aspectos tributarios*.

[6] Ibid.

[7] Ibid.

42.757

AUDITOR EXTERNO
BENITO JUÁREZ 223 Y
MIGUEL ALCÍVAR
OF. 202 TELF:
2692590, 2692587
CASILLA: 09-01-5946
Guayaquil – Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los accionistas

"AIFA S. A."

Guayaquil – Ecuador

1) He efectuado la auditoria del Balance General de " AIFA S. A.", al 31 de diciembre del 2.003 y 2002 de los estados conexos de resultados, estado de evolución de patrimonio y Flujos de Efectivo por el año terminado a esta fecha, expresados en dólares estadounidenses. La preparación de estos estados financieros y sus notas es responsabilidad de la gerencia de la compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros basándome en mi auditoria.

2) Mi trabajo se efectuó dé acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Estas normas requieren de la planeación y ejecución de una auditoria que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los estados financieros se encuentran libres de errores importantes. Una auditoria incluye el examen, basándose en pruebas, de las evidencias que respaldan las cifras y revelaciones en los estados financieros. También una auditoria incluye la evaluación del uso de los principios de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador y de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación en conjunto de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Considero que la auditoria efectuada proporciona bases razonables para nuestra opinión.

3) En mi opinión, los Estados Financieros anteriormente referidos se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación Financiera de "AIFA S. A." al 31 de Diciembre del 2.003 y 2002 de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

CPA. ÁNGEL BARAHONA LASTRE
LICENCIA PROFESIONAL N° 3376
SUPERINT. DE COMPAÑÍA N°. SC-RNAE 130

Abril 27, 2.004
Guayaquil, Ecuador.

AIFA S. A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003 y 2002

(Expresado en dólares)

ACTIVO	NOTAS	2003	2002
CORRIENTE			
Efectivo	A	126,702	40,421
Cuentas por cobrar	B	698,053	948,711
Inventarios	C	304,114	422,143
Pagos anticipados	E	55,553	14,907
Otros activos corrientes		112,869	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,297,291	1,426,182
FIJO			
Propiedad Maquinaria y Equipo	F	987,448	1,157,816
Cuentas por cobrar a largo plazo	G	1,246,689	1,016,152
Otros activos no corrientees		17,188	5,524
TOTAL DEL ACTIVO		3,548,616	3,605,674
PASIVO			
CORRIENTE			
Obligaciones a corto plazo	AA	396,402	473,438
Cuentas y provisiones por pagar	BB	1,244,209	679,489
TOTAL DE PASIVO CORRIENTE		1,640,611	1,152,927
Obligaciones a largo plazo	CC	863,401	1,076,621
TOTAL PASIVO		2,504,012	2,229,548
PATRIMONIO			
Capital		397,418	287,925
Aporte para futuro aumento de capital		21	21
Reserva Legal y facultativa		70,613	58,446
Reserva de Capital		899,515	899,515
Perdida y/o utilidad neta del ejercicio		- 322,963	130,219
TOTAL DEL PATRIMONIO		1,044,604	1,376,126
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		3,548,616	3,605,674

Ver notas a los Estados Financieros

C.P.A. Angel Barahona Lastre

AIFA S. A.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003 y 2002

(Expresado en dólares)

	2003	2002
INGRESOS NETOS		
Fumigacion aerea	3.623.967	4.163.396
Ventas de insumos, neto	94.007	43.165
Ventas de materiales y repuestos	1.078	9.232
Intereses Ganados	2.408	467
Otros	34.109	23.295
TOTAL INGRESOS NETOS	3.755.569	4.239.555
COSTOS Y GASTOS		
Costo de fumigacion aerea	2.646.915	2.760.776
Gastos Administrativos	1.285.127	1.141.141
Gastos Financieros	143.315	100.762
Otros	3.176	13.979
	4.078.532	4.016.658
PERDIDA Y/O UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	- 322.963	222.897
15% Participacion Laboral		43.714
Impuesto a la Renta		48.964
PERDIDA Y/O UTILIDAD DEL EJERCICIO	**- 322.963**	**130.219**

Ver notas a los Estados Financieros

AIFA S. A.

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

(Expresado en Dólares)

	CAPITAL SOCIAL		APORTES PARA FUT. AUMENTO DE CAPITAL	RESERVAS LEGAL Y FACULTATIVA	RESERVA CAPIT.	UTILIDADES RETENIDAS	TOTAL EVOL.
	ACCIONES	DÓLARES			REVAL. PATRIM.		PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre de 2.001	2.600.000	104.000	-	38.008	899.515	236.966	1.278.489
Reinversiòn de utilidades del año 2,001			183.946			- 183.946	-
Aumento de capital	4.598.125	183.925	- 183.925				
Apropiación de reservas				20.438		- 20.438	-
Dividendos pagados a los accionistas						- 32.582	- 32.582
Utilidad del Ejercicio						130.219	130.219
Saldo al 31 de Diciembre 2.002	7.198.125	287.925	21	58.446	899.515	130.219	1.376.126
Reinversiòn de utilidades del año 2,002			109.493			- 109.493	-
Aumento de capital	2.737.334	109.493	- 109.493				-
Apropiación de reservas				12.166		- 12.166	-
Dividendos pagados a los accionistas						- 8.560	- 8.560
Perdida del ejercicio						- 322.963	- 322.963
Saldo al 31 de Diciembre 2.003	9.935.459	397.418	21	70.612	899.515	- 322.963	1.044.603

Ver notas a los Estados Financieros

C.P.A. Angel Barahona Lastre

AIFA S. A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003 y 2002

(Expresado en dólares)

	2003	2002
Flujos de efectivo en actividades Operativas:		
Perdida y/o utilidad neta antes de impuestos	- 322.963	130.219
Depreciaciones	313.062	264.587
Efectivo provenientes Actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:	**- 9.901**	**394.806**
Aumento (Dismínución) en:		
Cuentas por cobrar a clientes y otros	250.659	- 370.567
Inventarios	118.029	- 94.304
Pagos anticipados	- 40.646	- 3.814
Otros Activos	- 112.870	787
Cuentas por cobrar a largo plazo		57.695
Obligaciones a corto plazo	- 77.036	- 15.471
Cuentas por pagar	564.720	325.393
Efectivo neto Provenientes de actividades Operativas	**692.956**	**294.525**
Flujo de efectivo en actividades de Inversión y de Financiamiento:		
Aumento (Dismínución) en:		
Activo Fijo	- 748.756	- 528.110
Cuentas por Cobrar Largo Plazo	230.537	
Otros Activos no Corrientes	11.664	
Obligaciones a Largo plazo	- 213.220	659.334
Cancelaciones		- 384.590
Dividendos pagados por accionistas	- 8.560	- 32.582
Aumento de capital por reinversion de utilidades	109.493	
Incremento de reservas	12.167	
Aumento (Dismínución) neto en efectivo y sus equivalentes	**86.281**	**8.577**
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	**40.421**	**31.844**
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	**126.702**	**40.421**

Ver notas a los Estados Financieros

AIFA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003

(Expresado en dólares)

OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa AIFA S. A.. Fue constituida el 30 de Julio de 1985 en Guayaquil – Ecuador e inscrita el 10 de Septiembre de ese mismo año en el Registro Mercantil. Su actividad principal es la fumigación aérea de toda clase de productos agrícolas.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados en U.S. Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como resultado del proceso de dolarización. Si bien este proceso incorpora al dólar estadounidense como moneda estable, la inflación de nuestro país genera un efecto de incremento en ciertos rubros incluidos en los estados financieros adjuntos, por lo tanto el análisis comparativo de tales estados financieros debe hacerse considerando estas circunstancias.

Caja y Equivalentes de Efectivo.- Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos y convertibles en efectivo hasta en 60 días.

Los Inventarios.- Estos están valorados al costo de adquisición, utilizando el método de costo promedio, el cual no excede el precio de mercado.

Provisión para cuentas incobrables.- La empresa realiza una provisión anual equivalente al 1% sobre los saldos de las Cuentas por Cobrar Clientes, para cubrir las posibles perdidas que ocurrieran en su recuperación.

Pagos Anticipados.- Estos valores corresponden al costo de adquisición de seguros y créditos tributarios por retenciones, impuesto a la renta e IVA que la empresa devengará en el año 2.004

Activo Fijo.- Al costo de adquisición. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los porcentajes anuales de depreciación de los Activos Fijos son los siguientes:

Edificios	5 %
Hangar	2 %
Maquinarias y Equipos	10 %
Muebles y Enseres	10 %
Equipos de Oficina y Comunicación	10 %
Instalaciones	10 %
Vehículos	20 %
Equipo de Computación	33 %

Las avionetas son depreciadas en base a las horas de vuelo estimadas en 28,557 horas para el fuselaje y 1200 horas para el motor y la hélice.

Provisión para mantenimiento mayores.- La Compañía al 31 de diciembre del 2.003 y 2002, refleja esta provisión sobre sus aeronaves de $300.628 y $406,642 respectivamente como provisión para mantenimientos y reparaciones de sus avionetas y tiene que ser consumido hasta el 2.007 de conformidad don la Ley de Régimen Tributario y su reglamento.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la constitución de la reserva legal hasta que represente el 50% del capital social. El saldo de esta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas o para un futuro aumento de capital.

Reserva de Capital.- La Resolución No. 01.Q.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, y publicada en Registro Oficial No. 483 del 28 de Dic/2001, el saldo de la cuenta Reserva de Capital, no podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar capital suscrito no pagado, en cambio podrá ser capitalizado, en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio concluido, si las hubiere, y de la compensación contable del saldo deudor de la cuenta reserva por valuación, o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la compañía.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos.- La Compañía reconoce ingresos por fumigación aérea después de haber prestado el servicio, y por las ventas de los insumos para la fumigación, materiales y repuestos para avionetas, cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los bienes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

Intereses.- Son registrados mediante el método del devengado, y están originados en cuentas por cobrar y obligaciones a largo plazo.

Participación de trabajadores.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores el 15% de la utilidad neta del ejercicio.

Impuesto a la Renta.- La ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 25% de impuesto a la de trabajadores, la tarifa del 25% de impuesto a la renta.

Las declaraciones de impuesto a la renta desde el año 1999 hasta el año 2002, no han sido revisadas por las entidades de control, la administración de la empresa considera que de existir revisiones posteriores, las posibles observaciones que surjan no serán significativas. Al 31 de diciembre del año 2003 debido a la perdida presentada no tuvo que realizar provisión alguna por este concepto,

en el año 2002 la empresa cancelo el impuesto a la renta y además decidió reinvertir sus utilidades por lo cual tuvo una tasa diferenciada de impuesto a la renta según lo estipula la legislación vigente.

La empresa realizo un aumento de capital de su capital social en $109,493 con la respectiva aprobación de la Superintendencia de Compañías, este aumento de capital fue pagado mediante la capitalización de aportes de accionistas originados por la reinverción de utilidades del ejercicio económico del año 2002.

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, el movimiento del impuesto a la renta es el siguiente:

	2003	2002
Saldo de impuesto a la renta por pagar	**10.662**	
Provision de impuesto a la renta del año	33.875	48.964
Pagos de impuesto a la renta	-10.662	
Anticipos de impuesto a la renta		
Retenciones en la fuente		-38.302
Saldo por cobrar de retenciones en la fuente y de impuesto a la renta por pagar	**33.875**	**10.662**

Eventos Subsecuentes

Entre Diciembre 31 de 2.003 y la fecha de emisión de los estados financieros adjuntos (Abril, 2.004) no se han producidos situaciones que en opinión de la administración de la Compañía podrían tener un
efecto importante sobre dichos estados financieros. Salvo de contingencias ejecutadas y no reveladas por la compañía.

A .- EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, el detalle de caja y bancos es el siguiente:

	2003	2002
Caja General		
Cheques posdatados	100.722	4.439
Efectivo Caja General	2.034	2.705
Cajas Chicas	1.905	
Bancos	22.041	33.277
	126.702	**40.421**

El rubro de cheques posdatados corresponden a cheques entregados en garantía por los clientes de la empresa por fumigaciones que se realizaran a posterior, los rubros de bancos representan principalmente los saldos bancarios conciliados

B.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de cuentas por cobrar es el siguiente:

	2003	2002
Clientes	392.848	316.135
Prestamos a Empleados	120.697	85.670
Compañias relacionadas		
Compaena S.A.	26.666	293.939
Inmobiliriaria Fatt S.A.		62.689
Pecas S.A.	26.601	12.918
Agritop S.A.		8.427
Estudio Juridico Torres & Asociados	12.972	4.381
Agropicantes S.A.	3.002	
Inmobiliriaria Inmosirena S.A.		885
Anticipos a proveedores	67.374	79.484
Deudores varios	56.043	80.947
Otros		7.483
	706.203	**952.958**
Menos- Provisiones de Cuentas Incobrables	-8.151	-4.247
	698.053	**948.711**

Las cuentas por cobrar clientes a Diciembre del 2003 y 2002 no generan intereses y vencen entre 15 y 21 días posterior a la fecha de emisión de la factura.

Al 31 de Diciembre del 2003 y 2002, las cuentas por cobrar a empleados incluyen $33,473 ($8002 en el año 2002) por prestamos al Ab. Fernando Torres Trujillo, Presidente de la empresa que no generan intereses, no tienen fecha especifica de vencimiento y son canceladas mediante la compensación de servicios..

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, las cuentas por cobrar a compañías relacionadas están originadas por prestamos para capital de trabajo, venta de repuestos y materiales, no generan intereses y no tiene fecha especifica de vencimiento.

venta de repuestos y materiales, no generan intereses y no tiene fecha especifica de vencimiento.

C.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de inventarios es el siguiente:

	2003	2002
Repuestos de avionetas	282.953	390.944
Combustibles y lubricantes	4.045	31.199
Repuestos Equipos de Comunicación	3.998	
Otros	13.118	
TOTAL INVENTARIOS	304.114	422.143

F.- PROPIEDAD MAQUINARIA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de propiedad planta y equipo es el siguiente:

	2003	2002
Terreno	3.832	3.833
Hangar	111.291	111.290
Vehiculos	34.197	34.198
Avionetas	1.370.338	1.391.527
Maquinaria y equipo	141.830	141.824
Equipos de Oficina	105.776	105.775
Equipo de Computación	25.635	25.630
Equipos en transito	2.295	1.497
Equipos en montaje	7.105	6.578
Pozos de reciclaje	107.188	107.187
Otros activos	65	58
Subtotal	**1.909.551**	**1.929.397**
(-) Depreciación Acumulada	-922.103	-771.581
TOTAL PROPIEDAD MAQ. Y EQUIPO	**987.448**	**1.157.816**
Saldo neto al comienzo del año	1.157.816	894.293
Adiciones	316.805	482.768
Transferencias	109.307	216.980
Bajas	-315.480	-160.144
Ajustes		-11.494
Depreciacion del año	-281.000	-264.587
Saldo neto al final del año	**987.448**	**1.157.816**

Las bajas de avionetas se originan por cumplimiento de la vida útil de motores y hélices.

G.- CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de cuentas por cobrar a largo plazo es el siguiente:

	2003	2002
Compañias Relacionadas		
Inmobiliriaria Fatt S.A.	364.676	562.145
Pecas S.A.	264.112	263.180
Agritop S.A.	592.347	
Estudio Juridico Torres & Asociados		4.473
Inmobiliriaria Inmosirena S.A.	909	
Camei S.A.		62.090
Aquamil S.A.		53.081
Agridole S.A.	24.645	29.569
Camei USA		25.295
Camei Venezuela		16.319
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	**1.246.689**	**1.016.152**

Al 31 de Diciembre del 2003 y 2002, los saldos por cobrar a Inmobiliaria Fatt S.A. se originaron por préstamo de $500,000 concedido con recursos de Pecas S.A. otorgo a Aifa S.A.

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, la cuenta por cobrar a Pecas S.A. representan cargos por cancelaciones efectuadas a Laad Americas S.A. por concepto de alícuotas semanales relacionadas con obligaciones a largo plazo

Al 31 de diciembre del 2003 la cuenta por cobrar a Agritop S.A. representan cuentas por cobrar entregados a esta empresa para realizar la gestión de cobro.

AA.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de obligaciones a corto plazo es el siguiente:

AA.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO (Continuación)

	2003	2002
Banco Bolivariano C.A.		
Obligacion por US $400.000		117.601
Obligacion por US $16.000		4.749
Obligacion por US $456.000	114.000	114.000
Dole Fresh Fruit International, Limited	43.575	100.000
UBESA	19.673	46.437
Compañias Relacionadas (Pecas S.A.)		59.630
Subtotal Porcion Corriente	**177.248**	**442.417**
Banco Bolivariano C.A.		
Obligacion por US $100.000	100.000	
Obligacion por US $150.000	118.750	
Obligacion por US $1.500	404	
Sobregiro Bancarios		30.771
Otros		250
TOTAL OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	**396.402**	**473.438**

BB.- CUENTAS Y PROVISIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de cuentas y provisiones por pagar es el siguiente:

	2003	2002
Proveedores	493.266	230.441
Compañias Relacionadas		
Compaena S.A.	21.685	24.489
Inmobiliriaria Fatt S.A.	197	16.627
Pecas S.A.	53.512	146.817
Agritop S.A.	401.658	9.489
Estudio Juridico Torres & Asociados	8.173	8.173
Agridole S.A.	3.361	
Impuestos y retenciones	30.037	55.124
Impuesto a la renta		10.662
Acreedores Varios	132.843	50.166
Empleados y Funcionarios	25.944	26.228
Obligaciones Patronales	11.608	9.941
Beneficios Sociales	41.322	67.727
Gastos Generales		7.288
Intereses	16.960	15.390
Otras	3.643	927
TOTAL CUENTAS Y PROVISIONES POR PAGAR	**1.244.209**	**679.489**
Saldo al comienzo del año de Beneficios Sociales	**67.727**	**73.444**
Provisiones	197.876	128.654
Pagos	224.281	-134.371
Saldo al final del año de Beneficios Sociales	**41.322**	**67.727**

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, las cuentas por pagar a proveedores y de acreedores varios no generan intereses y vencen en 30 días aproximadamente.

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, las cuentas por pagar a compañías relacionadas no generan intereses y no tiene fecha especifica de vencimiento, excepto el de Agritop S.A. que en el año 2003 cobro un interés del 16% anual.

CC.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, un detalle de obligaciones a largo plazo es el siguiente:

	2003	2002
Banco Bolivariano C.A.		
Obligacion por US $400.000		117.601
Obligacion por US $16.000		4.749
Obligacion por US $456.000	342.000	456.000
Dole Fresh Fruit International, Limited		100.000
Compañias Relacionadas (Pecas S.A.)	162.989	222.619
UBESA	121.499	167.936
Subtotal	**626.488**	**1.068.905**
Menos porcion corriente	114.000	442.417
Subtotal Obligaciones a Largo Plazo	**512.488**	**626.488**
Accionistas	50.286	38.145
Provision de Mantenimiento Mayor de aeronaves	300.627	406.642
Otros		5.346
	863.401	**1.076.621**

Al 31 de Diciembre del 2003 y 2002, la obligación de $456,000 del Banco Bolivariano tiene una tas del 15% anual reajustable, a 4 años plazo y vencimiento final al 20 de Septiembre del 2006, pagadera trimestralmente.

Al 31 de Diciembre del 2002, la obligación de $400.000 del Banco Bolivariano tiene una tasa del 13.82%, a 3 años plazo y vencimiento final al 27 de Septiembre del 2003.

Al 31 de Diciembre del 2003 y 2002, la obligación de Pecas S.A. representa el saldo de la obligación reestructurada, pagadera a 5 años

plazo con vencimiento final el 31 de Marzo del 2006, con una tasa de interés del 14% anual.

Al 31 de Diciembre del 2003 y 2002, las obligaciones por pagar a Ubesa se originaron por prestamos para realizar mantenimientos integrales de las avionetas turbos. La administración no ha definido con Ubesa, si la mencionada obligación genera intereses o si tiene fecha especifica de vencimiento

Al 31 de diciembre del 2003 y 2002, la empresa mantiene un saldo sobre la provisión de mantenimiento mayor de sus 12 aeronaves registradas en el año 2002 de conformidad con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario y su Reglamento, esta provisión fue calculada en base al listado de accidentes ocurridos hasta esa fecha, recopilados en el respectivo informe técnico.